

**RELATÓRIO ANUAL DE 2019
DA ASSOCIAÇÃO DE CULTURA, EDUCAÇÃO E
ASSISTÊNCIA SOCIAL SANTA MARCELINA
ORGANIZAÇÃO SOCIAL DE CULTURA
UGE: UNIDADE DE FORMAÇÃO CULTURA**

**CONTRATO DE GESTÃO Nº 04/2017
PROJETO GURI NA CAPITAL E GRANDE SÃO PAULO**



Exercício:	2019
Organização Social:	ASSOCIAÇÃO DE CULTURA, EDUCAÇÃO E ASSISTÊNCIA SOCIAL SANTA MARCELINA
Contrato de Gestão nº:	04/2017

UGF:	UPC
Objeto Contratual:	GURI NA CAPITAL E GRANDE SÃO PAULO

RELATÓRIO GERENCIAL DE ORÇAMENTO PREVISTO X REALIZADO - 2019

I - REPASSES PÚBLICOS

RECURSOS VINCULADOS AO CONTRATO DE GESTÃO		Orçamento Anual	1º Trimestre Realizado	2º Trimestre Realizado	3º Trimestre Realizado	4º Trimestre Realizado	Realizado	%
4	Recursos Líquidos para o Contrato de Gestão	31.906.495	9.206.495	8.435.000	8.279.432	5.985.568	31.906.495	100,0%
1.1	Repasse Contrato de Gestão	27.619.849	4.919.849	8.435.000	8.279.432	5.985.568	27.619.849	100,0%
1.2	Movimentação de Recursos Reservados	0	0	0	0	0	0	0
1.2.1	Constituição Recursos de Reserva						0	0
1.2.2	Reversão de Recursos de Reserva						0	0
1.2.3	Constituição Recursos de Contingência						0	0
1.2.4	Reversão de Recursos de Contingências						0	0
1.2.5	Constituição Recursos Reserva - Outros (especificar)						0	0
1.2.6	Reversão de Recursos Reservados (Outros)						0	0
1.3	Outros Receitas	4.286.646	4.286.646	0	0	0	4.286.646	100,0%
1.3.1	Saldos anteriores para utilização no exercício	4.286.646	4.286.646	0	0	0	4.286.646	100,0%
1.3.2	Outros saldos						0	0
2	Recursos de Investimento do Contrato de Gestão	0	0	0	0	0	0	0
2.1	Investimento do CG						0	0
3	Recursos de Captação	828.595	3.900	517.130	323.310	0	844.340	101,9%
3.1	Recursos de Captação voltados a Custeio	828.595	3.900	517.130	323.310	0	844.340	101,9%
3.1.1	Captação de Recursos Operacionais (bilheteria, cessão onerosa de espaço, loja, café, doações, estacionamento, etc.)	0	3.900	0	0	0	3.900	100,0%
3.1.2	Captação de Recursos Incentivados	828.595	0	517.130	323.310	0	840.440	101,4%
3.1.3	Trabalho Voluntário e Parcerias	0	0	0	0	0	0	0
3.2	Recursos de Captação voltados a Investimentos	0	0	0	0	0	0	0

II - DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO

RECEITAS APROPRIADAS VINCULADAS AO CONTRATO DE GESTÃO		Orçamento Anual	1º Trimestre Realizado	2º Trimestre Realizado	3º Trimestre Realizado	4º Trimestre Realizado	Realizado	%
4	Total de Receitas vinculadas ao Plano de Trabalho	32.030.495	6.847.830	7.311.668	7.265.763	6.934.796	28.360.057	88,5%
4.1	Receita de Repasse Apropriada	31.906.495	6.816.077	7.282.975	7.230.545	6.905.269	28.234.866	88,5%
4.2	Receita de Captação Apropriada	0	3.900	0	0	0	3.900	100,0%
4.2.1	Captação de Recursos Operacionais (bilheteria, cessão onerosa de espaço, loja, café, doações, estacionamento, etc.)	0	3.900	0	0	0	3.900	100,0%
4.2.2	Captação de Recursos Incentivados	0	0	0	0	0	0	0
4.2.3	Trabalho Voluntário e Parcerias	0	0	0	0	0	0	0
4.3	Total das Receitas Financeiras	124.000	27.853	28.693	35.218	29.527	121.291	97,8%

Total de Receitas para a realização de ações condicionadas		Orçamento Anual	1º Trimestre Realizado	2º Trimestre Realizado	3º Trimestre Realizado	4º Trimestre Realizado	Realizado	%
5	Total de Receitas para a realização de metas condicionadas	0	0	0	0	0	0	0

DESPESAS DO CONTRATO DE GESTÃO		Orçamento Anual	1º Trimestre Realizado	2º Trimestre Realizado	3º Trimestre Realizado	4º Trimestre Realizado	Realizado	%
6	Total de Despesas	-31.627.620	-6.847.830	-7.311.668	-7.265.763	-6.934.796	-28.360.057	89,7%
6.1	Subtotal de Despesas	-31.627.620	-6.847.830	-7.311.668	-7.265.763	-6.934.796	-28.360.057	89,7%
6.1.1	Recursos Humanos - Salários, encargos e benefícios	-26.151.016	-5.839.170	-6.138.495	-6.027.871	-5.652.617	-23.658.153	90,5%
6.1.1.1	Diretoria	0	0	0	0	0	0	0
6.1.1.1.1	Área Meio	0	0	0	0	0	0	0
6.1.1.1.2	Área Fim	0	0	0	0	0	0	0
6.1.1.2	Demais Funcionários	-25.928.377	-5.796.009	-6.085.289	-6.004.992	-5.605.345	-23.491.635	90,6%
6.1.1.2.1	Área Meio	-3.005.269	-706.624	-701.694	-728.591	-762.357	-2.899.266	96,5%
6.1.1.2.2	Área Fim	-22.923.108	-5.089.385	-5.383.595	-5.276.401	-4.842.988	-20.592.369	89,8%
6.1.1.3	Estagiários	0	0	0	0	0	0	0
6.1.1.3.1	Área Meio	0	0	0	0	0	0	0
6.1.1.3.2	Área Fim	0	0	0	0	0	0	0
6.1.1.4	Aprendizes	-222.639	-43.161	-53.206	-22.879	-47.272	-166.518	74,8%
6.1.1.4.1	Área Meio	-90.900	-19.933	-22.719	-10.502	-21.343	-74.496	82,0%
6.1.1.4.2	Área Fim	-131.739	-23.228	-30.487	-12.377	-25.930	-92.022	69,9%
6.1.2	Prestadores de serviços (Consultorias/Assessorias/Pessoas Jurídicas) - Área Meio	-1.111.703	-258.338	-281.118	-254.278	-286.425	-1.080.158	97,2%
6.1.2.1	Limpeza	-323.201	-94.072	-94.072	-94.072	-94.072	-376.288	116,4%
6.1.2.2	Vigilância / portaria / segurança	-486.408	-132.580	-120.870	-120.911	-120.870	-495.230	101,8%
6.1.2.3	Jurídica	-128.584	-20.063	-41.437	-31.078	-31.100	-123.678	96,2%
6.1.2.4	Informática	-27.301	-3.779	-3.817	-1.426	-10.780	-19.802	72,5%
6.1.2.5	Administrativa / RH	-64.667	-7.844	-11.275	-6.714	-5.290	-31.123	48,1%
6.1.2.6	Contábil	0	0	0	0	0	0	0
6.1.2.7	Auditoria	-59.701	0	-9.647	-78	-24.313	-34.037	57,0%
6.1.2.8	Outras Despesas (a especificar)	-21.841	0	0	0	0	0	0,0%
6.1.2.8.1	Outros serviços prestados - PJ	-21.841	0	0	0	0	0	0,0%
6.1.3	Custos Administrativos, Institucionais e Governança	-2.575.943	-497.687	-489.535	-582.688	-504.101	-2.074.010	80,5%
6.1.3.1	Locação de imóveis	-541.734	-128.530	-129.698	-127.886	-132.385	-518.499	95,7%
6.1.3.2	Utilidades públicas	-412.494	-72.419	-81.030	-77.897	-77.790	-309.137	74,9%
6.1.3.2.1	Água	-72.074	-11.210	-14.615	-12.112	-8.666	-46.603	64,7%
6.1.3.2.2	Energia Elétrica	-80.213	-19.343	-19.389	-17.073	-22.449	-78.253	97,6%
6.1.3.2.3	Gás	0	0	0	0	0	0	0
6.1.3.2.4	Internet	-67.037	-15.267	-20.508	-19.195	-18.426	-73.397	109,5%
6.1.3.2.5	Telefonia	-193.170	-26.599	-26.518	-29.517	-28.249	-110.883	57,4%
6.1.3.3	Uniformes e EPIs	-16.287	0	0	0	0	0	0,0%
6.1.3.4	Viagens e Estadas	-16.288	0	0	0	0	0	0,0%
6.1.3.5	Material de conjunto, escritório e limpeza	-178.615	-27.615	-43.972	-41.285	-35.188	-148.059	82,9%
6.1.3.6	Despesas tributárias e financeiras	-81.436	-18.116	-16.305	-4.181	-27.831	-66.433	81,6%
6.1.3.7	Despesas diversas (correio, xerox, motoboy, etc.)	-626.563	-116.335	-119.944	-163.023	-124.025	-523.327	83,5%
6.1.3.8	Treinamento de Funcionários	-190.018	-84.434	-9.162	-52.214	-12.542	-158.353	83,3%
6.1.3.9	Outras Despesas (especificar)	0	0	0	0	0	0	0
6.1.3.10	Assessoria Artístico-Pedagógica	-33.562	-1.440	-3.960	-2.930	-4.420	-12.750	38,0%
6.1.3.11	Pesquisa de público	-70.982	0	-7.460	-1.380	-3.031	-11.871	16,7%
6.1.3.12	Concerto, Manutenção e Aquisição de Acessórios e Suprimentos de Instrumentos Musicais	-349.465	-44.474	-68.284	-88.365	-58.497	-259.620	74,3%
6.1.3.13	Bens de Origem Permanente Não Imobilizado	-58.499	-4.324	-9.720	-23.526	-28.392	-65.962	112,8%

6.1.4	Programa de Edificações: Conservação, Manutenção e Segurança	-448.576	-125.475	-101.818	-74.028	-132.574	-433.895	96,7%
6.1.4.1	Conservação e manutenção de edificações (reparos, pinturas, limpeza de caixa de água, limpeza de calhas, etc.)	-349.345	-112.254	-86.259	-60.040	-117.654	-376.207	107,7%
6.1.4.2	Sistema de Monitoramento de Segurança e AVCB	-21.716	0	-191	0	-5.116	-5.307	24,4%
6.1.4.3	Equipamentos / Implementos	-33.834	-3.514	-4.669	-3.740	0	-11.923	35,2%
6.1.4.4	Seguros (predial, incêndio, etc.)	-43.681	-9.707	-10.699	-10.249	-9.805	-40.459	92,6%
6.1.4.5	Outras Despesas (especificar)	0	0	0	0	0	0	
6.1.5	Programas de Trabalho da Área Fim	-1.082.500	-96.888	-258.116	-283.837	-323.508	-962.350	88,9%
6.1.5.1	Programa de Ensino Musical	-111.070	-9.590	-44.465	-9.400	-14.420	-77.875	70,1%
6.1.5.1.1	Bancas	-41.800	-9.590	-2.100	-1.330	-14.420	-27.440	65,6%
6.1.5.1.2	Intercâmbios e Parcerias Institucionais	-69.270	0	-42.365	-8.070	0	-50.435	72,8%
6.1.5.2	Programa de Atividade Extraclasse	-25.290	0	-17.862	-10.200	-480	-28.542	112,9%
6.1.5.2.1	Máster classes	-12.645	0	-10.704	-3.360	-480	-14.544	115,0%
6.1.5.2.2	Workshops	-12.645	0	-7.157	-6.840	0	-13.997	110,7%
6.1.5.3	Programa de Atividades de Difusão Formativa	-237.216	-1.542	-67.668	-50.963	-132.923	-253.095	106,7%
6.1.5.3.1	Grupos Artístico-pedagógicos	-237.216	-1.542	-67.668	-50.963	-132.923	-253.095	106,7%
6.1.5.4	Programa de Desenvolvimento Social	-200.723	-12.436	-95.743	-32.039	-75.548	-155.767	77,6%
6.1.5.4.1	Oficinas Socioeducativas	-107.834	-3.847	-13.984	-8.700	-53.660	-80.191	74,4%
6.1.5.4.2	Atividades Culturais	-92.889	-8.589	-21.759	-23.340	-21.888	-75.576	81,4%
6.1.5.5	Programa de Bolsas	-407.191	-70.066	-82.536	-152.651	-84.685	-389.938	95,8%
6.1.5.5.1	Bolsa-auxílio	-407.191	-70.066	-82.536	-152.651	-84.685	-389.938	95,8%
6.1.5.6	Programa de Ações Relativas a Bens Culturais	-101.010	-3.254	-9.843	-28.584	-15.453	-57.133	56,6%
6.1.5.6.1	Acervo Musical, Métodos de Ensino e Material Didático.	-101.010	-3.254	-9.843	-28.584	-15.453	-57.133	56,6%
6.1.6	Programa de Desenvolvimento Institucional	-257.884	-30.273	-42.586	-43.061	-35.571	-151.492	58,7%
6.1.6.1	Plano de Comunicação	-89.558	-3.225	-17.879	-39.035	-16.610	-76.749	85,7%
6.1.6.2	Comunicação Digital	-17.318	0	-69	-69	-14.774	-14.911	86,1%
6.1.6.3	Publicações Institucionais	-41.629	-2.670	0	0	0	-2.670	6,4%
6.1.6.4	Assessoria de Comunicação e Clipagem	-109.379	-24.378	-24.639	-3.958	-4.187	-57.161	52,3%
7	Superávit/Déficit do exercício	0	0	0	0	0	0	

III - INVESTIMENTOS/IMOBILIZADO

8	INVESTIMENTOS COM RECURSOS VINCULADOS AO CONTRATOS DE GESTÃO	-402.875	-35.686	-16.996	-23.678	-168.190	-244.549	60,7%
8.1	Equipamentos de Informática	-62.700	0	0	0	0	0	0,0%
8.2	Móveis e utensílios	-20.900	0	-4.954	0	-1.398	-6.352	30,4%
8.3	Máquinas e equipamentos	-15.676	0	0	-10.332	0	-10.332	65,9%
8.7	Instrumentos Musicais	-303.599	-35.686	-12.042	-13.346	-166.792	-227.865	75,1%

São Paulo, 19 de Fevereiro de 2020



Ir. Rosane Ghedin
Diretora Presidente

Relatório Gerencial de Orçamento Previsto x Realizado Liquidado – exercício 2019
Contrato de Gestão 04/2017 – PROJETO GURI NA CAPITAL E GRANDE SÃO PAULO

Notas Explicativas

Após a Associação de Cultura, Educação e Assistência Social Santa Marcelina ter participado da convocação pública através da Resolução SC nº 44/2017 de 21 de outubro de 2017 foi celebrado o Contrato de Gestão nº 04/2017, por meio do Processo SC/1344496/2017, com a Secretaria de Estado de Cultura do Governo do Estado de São Paulo, tendo como objeto o fomento, a operacionalização da gestão e a execução, das atividades na área cultural, do Projeto Guri na Capital e Grande São Paulo, para o período de 01/01/2018 a 31/12/2022 .

No Guri na capital e Grande São Paulo, a criança começa seus estudos aos 6 anos, na iniciação musical. É por meio de atividades lúdicas e práticas que os alunos dão seus primeiros passos. Depois da iniciação vêm os cursos sequenciais, em que meninos e meninas, a partir dos 10 anos, estudam canto ou instrumento, além de coral, prática de conjunto e teoria musical – tudo isso por meio de aulas coletivas. Voltado para crianças e adolescentes, o programa proporciona a oportunidade de crescimento cultural e inclusão social, por meio de uma educação musical de qualidade apoiada por um trabalho social efetivo. Sempre apostando na plena capacidade de desenvolvimento do ser humano, o Guri oferece não apenas uma rede de apoio para seus alunos e alunas, mas também para seus familiares e comunidades nas quais o programa atua. Desde 2008, o Guri na Capital e na Grande São Paulo é gerido pela Santa Marcelina Cultura. Além do ensino cotidiano nos diversos polos de ensino, os alunos e alunas que queiram aprofundar seus desafios artísticos podem participar dos Grupos Infantis e Juvenis, onde, com ensaios e performances, se preparam para uma vivência cultural ainda mais ampla. Esses grupos, formados por alunos e alunas de diversas regiões da cidade e da Grande São Paulo, se apresentam em importantes espaços culturais, como teatros, CEUs, igrejas e museus.

Conforme o relatório Gerencial de Orçamento Previsto versus Realizado, apresentado por esta Organização Social à SEC nas prestação de contas trimestrais e anual de 2019, o resultado das rubricas dos Grupos de Despesas apresentam os seguintes resultados: a execução da rubrica de Recursos Humanos teve o percentual de realização de 90,5% do valor previsto versus realizado; de Prestadores de Serviços 97,2%; de Custos Administrativos, Institucionais e Governança 80,5%; do Programa de Edificações: Conservação, Manutenção e Segurança 96,7%;

dos Programas de Trabalho da Área Fim 88,9%; do Programa de Ensino Musical 70,1%; do Programa de Atividades Extraclasse 112,9%; do Programa de Atividades de Difusão Formativa 106,7%; do Programa de Desenvolvimento Social 77,6%; do Programa de Bolsas 95,8%; do Programa de Ações Relativas a Bens Culturais 56,6%; do Programa de Desenvolvimento Institucional 58,7%, a execução orçamentária global, das despesas, conforme o relatório, foi de 89,7% do previsto inicialmente.

Conforme estabelece o Plano de Trabalho de 2019: *“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”.

Dessa maneira, os Grupos de despesas que compõem a previsão orçamentária de 2019, relacionados acima, do Contrato de Gestão 04/2017, não tiveram, os seus valores com variação superior a 25% do previsto inicialmente. Sendo assim, conforme pactuado, são desnecessárias outras justificativas. Importante é, também, consignar nesta oportunidade que a SMC executou o planejamento orçamentário do ano de maneira a que fosse possível a realização de todas as metas de 2019, mesmo diante de um cenário macroeconômico adverso e de uma crise financeira que atingiu severamente os repasses públicos para a área da Cultura. A Santa

Marcelina Cultura manteve seu foco na busca incansável de redução dos gastos possíveis e, também, em outras medidas de contenção ou adiamento de despesas, que possibilitaram que os gastos de algumas rubricas fossem postergados ou reduzidos, sem com isso significar que as rubricas em que houve a possibilidade de poupar recursos encontram-se com seus valores superestimados.

Por outro lado, destaca-se positivamente a rubrica de Captação Incentivada com a realização de 101,4% da meta estabelecida.

São Paulo, 19 de fevereiro de 2020



Ir. ROSANE GHEDIM
DIRETORA PRESIDENTE