

**FUNDAÇÃO THEATRO MUNICIPAL DE SÃO PAULO****Assistência Jurídica**

Praça Ramos de Azevedo, s/n, - São Paulo/SP - CEP 01037-010

Telefone:

São Paulo, 30 de junho de 2020.

Ao Instituto Odeon**Senhor Jimmy Keller – Diretor de Operações e Finanças****Ofício nº 196/FTMSP/2020****Referência:** Relatório da Comissão de Avaliação e Monitoramento, que rejeita a prestação de contas anual de 2019 – Termo de Colaboração nº 01/FTMSP/2017.**Senhor Diretor,**

Permitam-nos encaminhar a decisão da Comissão de Avaliação e Monitoramento referente a prestação de contas anual de 2019 e cópia do extrato de julgamento encaminhado para publicação em Diário Oficial em 01 de julho de 2019, para conhecimento e providências.

Cordialmente,

LETÍCIA SCHWARZ

Diretora de Gestão

Fundação Theatro Municipal de São Paulo



Documento assinado eletronicamente por **Leticia Schwarz, Diretor de Gestão**, em 30/06/2020, às 09:48, conforme art. 49 da Lei Municipal 14.141/2006 e art. 8º, inciso I do Decreto 55.838/2015



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site <http://processos.prefeitura.sp.gov.br>, informando o código verificador **030363837** e o código CRC **C691E563**.



FUNDAÇÃO THEATRO MUNICIPAL DE SÃO PAULO
Assistência Jurídica
Praça Ramos de Azevedo, s/n, - São Paulo/SP - CEP 01037-010
Telefone:
Relatório

RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO E ANUAL DE 2019 MONITORAMENTO

2019 INSTITUCIONAL FICHA TÉCNICA

Processo SEI nº: 8510.2019/0000392-3

Termo de Colaboração: 01/FTMSP/2017

Projeto: Gestão do Complexo Theatro Municipal de São Paulo

Gestor do Contrato:

Entre setembro 2017 a fevereiro 2018:	Renata Araújo
Entre março 2018 a julho 2018:	Gerson Rodrigues
Entre agosto 2018 a setembro 2018:	Rosana Caramaschi
Entre setembro 2018 a fevereiro 2019:	Carolina Simões
Entre fevereiro 2019 a agosto 2019:	Homero Souza de Freitas Alexandre
Entre setembro a dezembro 2019:	Letícia Schwarz

Composição do Grupo Técnico de Monitoramento (GTM):

Janaina Navero Hamati
Leonardo Camargo Oliveira dos Santos
Míria Correia da Silva
Orthon Koiti Hirano

Composição da Comissão de Monitoramento e Avaliação:

Airton José Marangon (SMC)
João Paulo Alves Souza
Letícia Schwarz
Natasha Borali
Priscila de Melo Silva

Sumário

Considerações Iniciais	4
Descrição sumária das atividades e metas estabelecidas conforme Plano de Trabalho	6
Análise das atividades e metas realizadas	7
Valores transferidos pela Secretaria para realização do Plano de Trabalho	9
Orçamento versus Execução de despesas	11
Análise dos bens adquiridos	13
Demonstrações contábeis e financeiras	13
Balanço patrimonial e relatório financeiro	14
Relatório da auditoria anual externa	14
Relatório de Operações e Manutenção	14
Análise de Recursos Humanos	14
Receitas de Captação	16
Plano de Comunicação ao Público	16
Análise do Acervo	17
Apólices de seguro vigentes	17
Membros do Conselho de Administração	17
Visita <i>in loco</i> realizada durante o período analisado	19
Deliberações das Prestações de Contas Trimestrais	21
Anexo 1 - Quadro dos objetivos e metas estabelecidas 2019	26
Anexo 2 - Visitas <i>in loco</i> da Manutenção / Arquitetura / Infraestrutura	30

Considerações Iniciais

O presente Relatório de Avaliação e Monitoramento tem como objetivo apresentar as análises conclusivas da **prestação de contas do Instituto Odeon referente ao exercício de 2019**, em cumprimento às obrigações contraídas a partir do **Termo de Colaboração nº 01/FTMSP/2017**. Está baseado nas análises feitas pela equipe de técnicos da FTMSP, de documentos como relatórios trimestrais, relatórios gerenciais mensais, no ofício de apontamentos formulado pela FTMSP sobre pendências e inconsistências, e nas respostas da OS a esses apontamentos, além de nos demais ofícios trocados paralelamente ao processo de análise trimestral enviados pela Organização da Sociedade Civil – Instituto Odeon (OSC). O processo de análise também conta com as informações dos relatórios de operações e manutenção, provenientes da equipe de Infraestrutura e Arquitetura e também das visitas *in loco* da equipe de monitoramento ao equipamento público.

Foi considerado nesse Relatório da Comissão de Avaliação e Monitoramento conclusivo do ano de 2019 o seguinte contexto:

1. Em razão da suspensão do pedido de denúncia do Termo de Colaboração nº 01/FTMSP/2017 em 21.01.2019, ocorrida em face da troca de gestão da Secretaria Municipal de Cultura, a nova gestão da SMC decidiu criar um grupo de trabalho misto composto por servidores da Fundação e da Secretaria por meio Portaria nº 019/SMC-G/2019, cujo objeto era avaliar as contas do Instituto Odeon de 2017 e 2018;
2. O Grupo de Trabalho instituído pela portaria nº 019/SMC-G/2019 prolatou a decisão nos autos do processo SEI nº 8510.2019/0000200-5 que considerou regular com ressalvas as contas de 2017 e rejeitou as contas de 2018;
3. Com a repercussão midiática da denúncia supracitada e outras, em 2019, iniciou-se os trabalhos associados às ordens de serviço nº 019 e nº 020/2019/CGM-AUDI, cujo objetivo foi verificar, sob aspectos legais, a adequação do instrumento legal escolhido (termo de colaboração) para celebração de parceria entre a Fundação Theatro Municipal de São Paulo (FTMSP) e Organização da Sociedade Civil, tendo sido esta firmada por meio do Termo de Colaboração nº 01/FTMSP/2017.
4. Houve a troca de Diretoria da FTMSP entre agosto e setembro de 2019, acarretando uma postergação da entrega desta análise e da análise do período anterior;
5. Coube a nova direção receber o recurso interposto pelo Instituto Odeon em razão da decisão do grupo de trabalho instituído pela Portaria nº 019/SMC-G/2019 e constituir comissão recursal por meio da Portaria nº 020/FTMSP/2019.
6. A análise desse recurso, referente a 2018, concentrou parte dos esforços de monitoramento da FTMSP no final do ano de 2019 e início de 2020, atrasando a análise dos relatórios trimestrais de 2019, que, no entanto, graças à prioridade dada para as análises de 2019, começam a entrar no calendário em 2020;
7. A comissão recursal decidiu pela manutenção da aprovação com ressalvas das contas do Instituto Odeon em 2017 e rejeição das contas de 2018 sugerindo, ainda, a rescisão do contrato;
8. A comissão recursal, após estudo aprofundado dos motivos de glosa e consulta específica à Assessoria jurídica da Secretaria Municipal de Cultura -SMC, sugeriu a glosa parcial no valor de R\$ 528.667,92 (quinhentos e vinte e oito mil seiscentos e sessenta e sete reais e noventa e dois centavos), e manteve a glosa parcial de diversos itens no valor de R\$561.287,12 (quinhentos e sessenta e um mil duzentos e oitenta e sete reais e doze centavos) referente ao exercício de

2018. Também sugeriu que o saldo da glosa, referente aos valores que tiveram motivação de glosa afastada, fosse transferido para o Termo de Colaboração como reconstituição do fundo de provisão trabalhista de sucedidos IBGC.

9. A direção optou por utilizar os mesmos integrantes da comissão recursal para constituir a comissão de acompanhamento e monitoramento, por meio da Portaria nº 01/FTMSP/2020 a quem coube dar início à avaliação das contas de 2019, de forma a ter ganhos em termos da especialização e conhecimentos adquiridos pelos membros da Comissão sobre o Termo de Colaboração, bem como aproveitar a dinâmica já estabelecida de funcionamento da Comissão;
10. Foram publicadas as deliberações da então Comissão de Monitoramento, instituída Portaria nº 020/FTMSP/2019, que analisou os recursos de prestação de contas da OSC dos exercícios de 2017 e 2018, conforme mencionado no Relatório de Avaliação do 1º Trimestre. A deliberação da Comissão manteve a reprovação das contas do Instituto Odeon do exercício de 2018 e a aprovação com ressalva das contas do exercício de 2017. A íntegra dos pareceres pode ser lida na página oficial da SMC - Contratos, Convênios e Parcerias.

Atestamos que os Relatórios Gerenciais Mensais, trimestrais e o anual de 2019 foram devidamente entregues e protocolados, dentro dos prazos legais, sendo assim, a OSC foi considerada REGULAR com esta obrigatoriedade.

Relatórios	Data prevista	Data da entrega	Nº Ofício
Relatórios Gerenciais Mensais			
Mensal janeiro	11/02/2019	11/02/2019	41.Odeon.2019
Complementar Mensal janeiro	15/02/2019	15/02/2019	43.Odeon.2019
Mensal fevereiro	11/03/2019	11/03/2019	53.Odeon.2019
Complementar Mensal fevereiro	15/03/2019	15/03/2019	59.Odeon.2019
Mensal março	10/04/2019	10/04/2019	76.Odeon.2019
Complementar Mensal março	15/04/2019	17/04/2019	82.Odeon.2019
Mensal abril	10/05/2019	10/05/2019	93.Odeon.2019
Complementar Mensal abril	15/05/2019	15/05/2019	95.Odeon.2019
Mensal maio	10/06/2019	10/06/2019	109.Odeon.2019
Complementar Mensal maio	17/06/2019	17/06/2019	116.Odeon.2019
Mensal junho	10/07/2019	10/07/2019	125.Odeon.2019
Complementar Mensal junho	15/07/2019	15/07/2019	128.Odeon.2019
Mensal julho	12/08/2019	12/08/2019	153.Odeon.2019
Complementar Mensal julho	15/08/2019	15/08/2019	154.Odeon.2019
Mensal agosto	10/09/2019	10/09/2019	175.Odeon.2019
Complementar Mensal agosto	16/09/2019	16/09/2019	176.Odeon.2019
Mensal setembro	10/10/2019	10/10/2019	183.Odeon.2019
Complementar Mensal setembro	15/10/2019	15/10/2019	187.Odeon.2019
Mensal outubro	11/11/2019	11/11/2019	201.Odeon.2019
Complementar Mensal outubro	18/11/2019	18/11/2019	209.Odeon.2019
Mensal novembro	10/12/2019	11/12/2019	218.Odeon.2019
Complementar Mensal novembro	16/12/2019	16/12/2019	224.Odeon.2019
Mensal dezembro	10/01/2020	10/01/2020	03.Odeon.2020

Complementar Mensal dezembro	15/01/2020	15/01/2020	07.Odeon.2020
Relatórios Trimestrais			
1° Trimestre	15/04/2019	15/05/2019	096.Odeon.2019
2° Trimestre	15/07/2019	15/07/2019	127.Odeon.2019
3° Trimestre	15/10/2019	15/10/2019	186.Odeon.2019
4° Trimestre	15/01/2020	28/02/2020*	037.Odeon.2020
Relatório Anual			
Anual 2019	28/02/2020	28/02/2020	036.Odeon.2020

Fonte: FTMSM – Monitoramento.

(*) explicação do prazo diferente no parágrafo abaixo

Os relatórios mensais são divididos em duas partes. A primeira parte (denominada como relatório mensal) tem a entrega prevista para o dia 10 do mês seguinte. A segunda parte (denominada como complementar, são informações adicionais de parceiros da OSC que, por força de contratos, não são entregues até o dia 10 do mês seguinte) tem a entrega prevista para o dia 15 do mês seguinte. O relatório trimestral é entregue no dia 15 do mês seguinte ao fechamento do trimestre. O relatório do 4º trimestre, excepcionalmente, é entregue apenas 60 dias após o fechamento do trimestre, de forma a coincidir com a entrega do relatório anual que deve ser entregue após o encerramento do exercício, no dia 28 de fevereiro do exercício seguinte. Tratava-se do período em que as práticas de prestação de contas foram consolidadas de forma não oficial, com trocas de modelos e criação de ferramentas de monitoramento entre o Instituto Odeon e a FTMSM, com alinhamento de forma e conteúdo sobre os documentos necessários e prazos de entrega (Ofício 177/Odeon/2019).

Descrição sumária das atividades e metas estabelecidas conforme Plano de Trabalho

O Plano de Trabalho acordado entre o Instituto Odeon (OSC) e a Fundação Theatro Municipal tem por objeto a realização de atividades de gerenciamento do Theatro Municipal de São Paulo (Theatro) e seus complexos: a Praça das Artes e a Central Técnica de Produção Artística Chico Giacchieri; o Centro de Documentação e Memória; os corpos artísticos, profissionais e semiprofissionais da Orquestra Sinfônica Municipal; Coral Lírico; Coral Paulistano; Quarteto de Cordas de São Paulo; Balé da Cidade de São Paulo e Orquestra Experimental de Repertório, bem como execução das ações necessárias para estruturação, produção e disponibilização ao público da programação artística.

Está disposto no Anexo 1 um quadro sintético dos objetivos e metas estabelecidas para o ano de 2019, bem como os indicadores e métricas mínimas que devem ser alcançados no período.

Análise das atividades e metas realizadas

A análise dos relatórios, apresentados pela OSC por ocasião do processo anual de prestação de contas, colocou em primeiro plano a apuração do cumprimento das metas estabelecidas no Plano de Trabalho. Desta forma, as metas foram classificadas em cinco categorias, de forma a ordenar o seu cumprimento, conforme abaixo:

- **Repactuada:** aquelas que foram repactuadas ou excluídas pela Colaboradora com a Fundação Theatro Municipal por impossibilidades físicas ou administrativas para o seu cumprimento.
- **Realizada:** aquelas que tiveram o seu valor de cumprimento total ou superior do respectivo indicador.
- **Realizada parcialmente:** aquelas que foram iniciadas, mas não atingiram a totalidade do respectivo indicador.
- **Não realizada:** aquelas que não foram iniciadas.
- **Não se aplica:** aquelas que são metas anuais ou únicas relativas ao Termo de Colaboração.

O período de análise das metas pactuadas aborda o exercício em sua totalidade, ou seja, de janeiro a dezembro de 2019. A esse período se aplicam as metas pactuadas no 4º, 5º e 6º Aditamentos ao Termo de Colaboração. Apresentamos os indicadores do relatório anual que não foram atingidos e também os que são relativos às metas do período de agosto/dezembro, referentes ao 5º aditamento, que não foram atingidas.

Apesar do envio das explicações solicitadas no ofício 139/FTM/2020 (em 23/04/2020) e o atingimento parcial das metas, 3 (três) itens merecem esclarecimento, como segue:

Projetos Continuados e Especiais – indicador 10.1 – Concertos e/ou ensaios didáticos no Theatro Municipal ou nos espaços da Praça das Artes com a participação de corpos artísticos do Theatro Municipal e de outros conjuntos musicais com os quais a Fundação Theatro Municipal mantenha parcerias. O Instituto Odeon apresentou em sua análise um número de 41 apresentações correspondente a superação do objetivo do 4º aditamento, que era de 24 apresentações. Porém, é

importante considerar que no 5º aditamento, essa meta que não fazia parte do conjunto inicial de metas do TC, foi excluída. Ou seja, essa meta foi excluída, não sendo mais acompanhada no 5º aditamento.

Comunicação e Imprensa – indicador 11.1 – Número acumulado de inserções sobre o Complexo Artístico do Theatro Municipal em veículos de comunicação, públicos e privados, e por meio de mídia espontânea – Apesar do envio de todos os links de inserções sobre o Theatro Municipal, o número apresentado final no relatório (total de 10.114 inserções) ainda difere do número de links listados nos arquivos “Centimetragem TMS - Janeiro a Dezembro 2019” e “Relatório TM Rádio e TV - Janeiro a Dezembro 2019” (total de 10.121 inserções). Está pendente a apresentação de uma errata do relatório que, porém, não tem influência sobre a meta, que foi atingida.

NPS - Net Promoter Score - Ressalva. Pontuamos que as informações repassadas nos relatórios trimestrais para a pesquisa NPS – Net Promoter Score, diferem da repassada no consolidado anual. A falta de controle e checagem das informações repassadas para a FTMS, que as envia para o Portal de Transparência do Município, consiste em uma falha formal. A falta de coerência das informações estende-se para os demais tópicos do tema Plano de Comunicação, conforme apuração inicial da equipe de monitoramento da FTMS em resposta ao ofício 36/Odeon/2020, por exemplo, no Relatório de atividades internas o Instituto Odeon afirma ter publicado 513 pronunciamentos internos, contudo, identificamos apenas 379 memorandos de comunicação.

Apontamentos como essas inconsistências são um erro grave, pois as metas de resultado e desempenho, acompanhadas trimestralmente são um termômetro relevante para o acompanhamento o desempenho da OS ao longo do exercício e que sendo o item de maior relevância na prestação de contas, com base na Lei 13.019 e Decreto 5.575, deve ser tratado como um erro grave de prestação de contas, pois invalida o controle realizado ao longo exercício. Sobretudo quando a meta se refere justamente a avaliação externa (satisfação do público) com os espetáculos do Theatro.

A seguir, apresentamos as metas não atingidas no exercício de 2019, cujas justificativas para o não cumprimento foram apresentadas pela OSC, são elas:

Área Temática	Indicadores		Meta Anual	Desempenho Odeon	Status apresentado OSC	Avaliação FTMS
Quarteto de Cordas da Cidade de São Paulo	7.3	Percentual de ocupação do público nas apresentações	70%	62,90%	Não atingida	Não atingida
Antigo - Conservatório Dramático e Musical de São Paulo	9.3	Percentual de ocupação do público nas apresentações	60%	59,60%	Não atingida	Não atingida
	9.4	Densidade de ocupação do público em espaços abertos da Praça das Artes	70%	*	Não iniciada	Não realizada

Sobre as justificativas para a falta de ação e não alcance da totalidade das metas 7.3 e 9.3, o Instituto aponta que houve impacto de público devido às obras na Rua São João em ambas as metas. Como medida compensatória, além das tradicionais, o Instituto informou que providenciou banners com a programação mensal da Sala do Conservatório na fachada de acesso da Rua São João. Para o não atingimento do percentual de ocupação do público nas apresentações do Quarteto de Cordas da Cidade de São Paulo, meta 7.3, o Instituto informa que irá destacar parte da equipe de comunicação para desenvolver ações específicas para o corpo artístico a fim de estimular a participação do público.

A FTMS não acolhe os argumentos sobre as metas 7.3 e 9.3, pois os fatos alegados como atenuantes eram de conhecimento do Instituto Odeon e que essas mesmas metas não foram atingidas também no exercício de 2018. Assim, o Instituto tinha ciência da peculiaridade que envolve o corpo artístico e a sala do conservatório, pois não atingiu a meta de ocupação dos espaços em eventos do mesmo. Ademais, um percentual de ocupação de 70% e 60%, respectivamente, não representam o total potencial de ocupação dos espaços, sendo uma meta bastante ponderada e até tímida para os eventos.

Sobre a meta 9.4, em reunião com a FTMS em setembro de 2019, a então responsável pelo acompanhamento das metas no Instituto Odeon, Marisa Bueno, informou sobre a dificuldade de mensuração dos eventos realizados em espaços abertos - densidade de ocupação do público. Diversas metodologias foram propostas pela equipe de monitoramento: contagem direta; cálculo estimado por fotografia; estimativa do corpo de bombeiros; estimativa com base na guarda-municipal; entre outros. Todavia, foi discutido que devido a quantidade de eventos em diferentes modelos e falta de padronização da metodologia de mensuração resultaria em uma avaliação subjetiva com dados pouco precisos. Portanto, a meta não foi realizada ao longo do segundo semestre. A FTMS acolheu a argumentação sobre a meta 9.4.

A Lei 13.019/2014, e o Decreto 57.575/2016 priorizam a avaliação do cumprimento de metas e resultados, realizado neste tópico. Ao mesmo tempo essas diretrizes limitam a utilização dos recursos repassados para as finalidades da parceria e ao estabelecido no Plano de Trabalho. Portanto, é dever da Administração fiscalizar tanto o atingimento das metas quanto a boa utilização de recursos públicos, que será objeto de análise nos itens a seguir.

Valores transferidos pela Secretaria para realização do Plano de Trabalho

No período que abrange o ano de 2019, o desembolso ocorreu conforme demonstração abaixo, encontrada no SEI 8510.2017/0000121-8, na pasta XXVII, verificado na data de 27/12/2019 e empenhado em 30/01/2019:

N./ Ano - Empenho	NLP	Documentação	Data Repasse	Valor Bruto
254/2019	559	Pagamento TC 001/Ftmsp/2017 Prog. Artística (1ª Parcela).	28/02/2019	3.900.000,00
255/2019	560	Pagamento TC 001/Ftmsp/2017 Administrativo (1ª Parcela).	28/02/2019	1.400.000,00
256/2019	561	Pagamento TC 001/Ftmsp/2017 Grupos Art., Tecn., E Adm. (1ª Parcela)	28/02/2019	22.300.000,00

257/2019	562	Pagamento TC 001/Ftmsp/2017 Patrimônio (1ª Parcela).	28/02/2019	2.400.000,00
255/2019	1406	Pagamento TC 001/Ftmsp/2017 Administrativo (2ª Parcela)	31/05/2019	1.260.000,00
256/2019	1408	Pagamento TC 001/Ftmsp/2017 Grupos Art, Tecn E Adm (2ª Parcela)	31/05/2019	19.995.682,19
254/2019	1409	Pagamento TC 01/Ftmsp/2017 Programação Artística (2ª Parcela)	31/05/2019	3.510.000,00
257/2019	1410	Pagamento TC 001/Ftmsp/2017 Patrimônio (2ª Parcela)	31/05/2019	2.160.000,00
254/2019	1972	Pagamento TC 001/Ftmsp/2017 Programação Artística (3ª Parcela)	31/07/2019	3.900.000,00
255/2019	1973	Pagamento TC 001/Ftmsp/2017 Administrativo (3ª Parcela)	31/07/2019	1.400.000,00
256/2019	1974	Pagamento TC 001/Ftmsp/2017 Grupos Art, Tecn E Adm (3ª Parcela)	31/07/2019	22.300.000,00
257/2019	1975	Pagamento TC 001/Ftmsp/2017 Patrimônio (3ª Parcela)	31/07/2019	2.400.000,00
257/2019	2576	Pagamento TC 001/Ftmsp/2017 Patrimônio (4ª Parcela)	30/09/2019	2.265.250,00
255/2019	2577	Pagamento TC 001/Ftmsp/2017 Administrativo (4ª Parcela)	30/09/2019	1.479.150,00
256/2019	2578	Pagamento TC 001/Ftmsp/2017 Grupos Art, Tecn E Adm (4ªparcela)	30/09/2019	8.821.995,00
254/2019	2579	Pagamento TC 001/Ftmsp/2017 Programação Artística (4ªparcela)	30/09/2019	2.497.874,00
255/2019	3458	Pagamento TC 001/Ftmsp/2017 (Ofício 05/2020-Recomposição Do Saldo Da Conta Provisória)	27/12/2019	140.000,00
256/2019	3459		27/12/2019	2.304.317,81
254/2019	3461		27/12/2019	390.000,00
257/2019	3460		27/12/2019	240.000,00
				105.064.269,0

Fonte: FTMSP, Monitoramento e Financeiro.

O repasse feito em dezembro de 2019 apresenta montante idêntico ao valor glosado e demonstrado no relatório do 2º trimestre, em virtude do julgamento da glosa. Assim, em dezembro foi repassado o valor de R\$ 3.074.317,81 (três milhões, setenta e quatro mil, trezentos e dezessete reais e oitenta e um centavos) referente a recomposição do fundo rescisório e despesas cuja irregularidade foi afastada de forma parcial ou total, serão abordadas a seguir, e sua composição é mencionada abaixo:

Quadro – Composição dos itens glosados – Ofício nº 176/FTMSP/2019 (em 06/06/2019)

ITEM MENCIONADO	2019 - A DEVOLVER
SEGURO - JLS (LIBERTY)	R\$ 971,30
CARTÃO DE CRÉDITO CORPORATIVO	R\$ 396,65
ASSESSORIA JURÍDICA - DRUMMOND & NEUMAYR - ADITAMENTO	R\$ 186.508,40
ASSESSORIA JURIDICA - DRUMMOND CONSULTORIA EIRELI	R\$ 14.280,00
ASSESSORIA JURÍDICA - NOVAES & ACHOA	R\$ 33.341,64
CONTA BB - 22.029-9	R\$ 20.000,00
RESCISÕES IBGC (saldo na conta de rescisões no período de 2017/2018/2019)	R\$ 2.386.742,75

GLOSAS VIAGENS E HOSPEDAGENS (período de 2017/2018/2019)	R\$ 159.102,56
GLOSAS DIÁRIAS (período de 2017/2018/2019)	R\$ 272.974,51
Total	R\$ 3.074.317,81

Fonte: FTMS, Monitoramento.

Os itens glosados foram estabelecidos após análise do grupo de trabalho instituído pela Portaria N° 019/SMC/2019. A aplicação da glosa foi pautada pela interpretação de ilegitimidade de gastos praticados pelo Instituto Odeon.

O Odeon recorreu da Glosa por meio do ofício n° 163/Odeon/2019 (em 02/07/2019). A Comissão recursal, instituída pela portaria N° 020/SMC/2019 fez detalhada análise e consideração sobre cada um dos itens glosados, inclusive cotejando com comentários das Notas Técnica prolatadas pela CGM, conforme mencionado na contextualização desse relatório. A deliberação sobre a glosa foi publicada no Ofício n° 02/FTMS/2020 (em 07/01/2020) e no Ofício n° 31/FTMS/2020 (em 21/01/2020). Nesse último ofício há uma deliberação conclusiva sobre cada item e uma atualização dos valores, como segue:

Quadro – Deliberação final dos itens do Ofício n° 176/FTMS/2019 no Ofício n° 31/FTMS/2020:

<i>Itens de análise do processo de glosa</i>	<i>Montante Aplicado em 2019</i>	<i>Montante Atualizado</i>	<i>Valor desta Glosa atualizada</i>
<i>Itens glosados via ofício n° 176/FTMS/2019</i>			
Seguro - Jls (Liberty)	R\$ 971,30	-	-
Cartão De Crédito Corporativo	R\$ 396,65	-	R\$326,65
Assessoria Jurídica - Drummond & Neumayr - Aditamento	R\$ 186.508,40	-	-
Assessoria Jurídica - Drummond Consultoria Eireli	R\$ 14.280,00	-	-
Assessoria Jurídica - Novaes & Achoa	R\$ 33.341,64	-	-
Conta BB - 22.029-9 – Remuneração de Coord.	R\$ 20.000,00*	-	-
Rescisões IBGC	R\$ 2.386.742,75*	-	-
Diárias	R\$ 272.974,51	R\$27.933,78	R\$300.908,29
Viagens e Hospedagens – Dirigentes	R\$ 159.102,56	R\$ 100.949,62	R\$260.052,18
= Saldo Inicial da Glosa	R\$3.075.289,11		
(-) Total da Glosa mantida			R\$561.287,12
Despesas com passagem aérea, em 2018.			R\$ 21.835,87
Duplicidade de pagamento de projetos cênicos, 2018.			R\$ 120.000,00
Gastos com Livros de Gestão Corporativos, 2018.			R\$ 279.735,15
Gastos com Conselho de Administração, 2018.			R\$ 107.096,90
(-) Total da Presente Glosa			R\$ 528.667,92
= Saldo final após recurso à Primeira Glosa e após Recurso ao julgamento da Prestação de Contas do exercício de 2018			R\$1.984.362,77
(-) Valor transferido para Instituto Odeon - Ofício 05/FTMS/ 2020 para recomposição da Conta de Provisionamento			R\$1.984.362,77

Fonte: FTMS - Ofício nº 31/FTMS/2020 (em 21/FTMS/2020). Legenda: * valores repassados com restrições de uso, conforme descrito em seus respectivos itens de recurso.

Após esse período de análise das contas de 2017 e 2018 e consequente atualização dos valores glosados para o exercício de 2019 uma segunda glosa foi imposta ao primeiro repasse do exercício de 2020, por meio do Ofício nº 73/FTMS/2020 reproduzido abaixo:

Tabela – Ofício nº 73/FTMS/2020 - Resumo dos itens de despesas -2019, glosadas na 1ª parcela de repasse 2020, do Termo de Colaboração 01/FTMS/2019.

Item	Descrição da Despesa Irregular Glosada	Valores
I	Despesas com passagem aérea, em 2019.	R\$36.304,22
II	Despesas com hospedagem, em 2019.	R\$ 6.150,00
III	Gastos indevidos com Conselho de Administração, em 2019.	R\$ 2.830,77
IV	Despesa com Assessoria Advocatícia - Rubens Naves - formulação de recurso de prestação de contas do Instituto Odeon, 2019 e 2020.	R\$ 181.261,98
Total da Primeira Glosa Parcial sobre primeira parcela de repasse 2020:		R\$ 226.546,97

Fonte: FTMS

Orçamento versus Execução de despesas

Os itens referentes ao ofício 129/FTMS/2020, que demandavam justificativas sobre gastos executados em excesso em relação ao planejado inicialmente, foram atendidos por meio das informações do ofício 77/Odeon/2020 (em 29/4/2020). Nas análises trimestrais a execução do orçamento em desacordo com o planejamento foi relacionada como uma irregularidade, o que está associado à ação do Instituto Odeon em desacordo com as cláusulas 3.8 e 3.11 do Termo de Colaboração sobre remanejamento de rubricas.

Conforme apontado nos relatórios trimestrais dessa Comissão, o conjunto de questionamentos sobre a composição de cada rubrica e suas variações foram devidamente respondidos e justificados, do ponto de vista substantivo, pelo Instituto, no momento de recurso à avaliação das contas do 1º, 2º, 3º e 4º trimestre, ou seja, o Instituto não responde tempestivamente à Fundação e só responde com propriedade quando a diligência se transforma em possível item de rejeição de contas. Mesmo assim, na análise da Comissão, as justificativas foram consideradas suficientes para explicar o aumento dos gastos.

Porém, as justificativas são insuficientes para explicar a falta de tempestividade do Instituto em informar as alterações, incorrendo em descumprimento do Termo de Colaboração. Destacamos que inúmeras despesas eram de conhecimento do Instituto desde o 1º trimestre de 2019, conforme apresentado em Ofício nº 96.2020/Odeon/2020 - Resposta ao Ofício nº 170.FTMS.2020, tais como:

- Item b - 1.1.1.1.1 Diretoria – Área Meio – % realização 136,35% - variação nominal R\$ 238.962, conforme apresentado pelo Instituto, a inadequação da execução versus o orçamento já era previsível no 1º trimestre de 2019, pois a OS havia “previsto a gerência de operações somente até fev-19 no total de R\$ 26 mil, mas esta despesa foi estendida até junho de 2019 totalizando R\$ 80 mil” (conforme resposta a esse relatório).
- Item 1.1.1.1.2 Diretoria – Área Fim – % realização 367,85% - variação nominal R\$ 793.628. Novamente, uma contratação não estimada, incompatível com o orçamento inicial, que poderia ter sido prevista no 1º trimestre. Sua execução em excesso se deu pela contratação de Diretor Artístico do Teatro Municipal em fevereiro, ou seja, o replanejamento das rubricas poderia ter sido avisado ou solicitado naquele momento. A prática do Instituto é executar e depois informar que as rubricas foram gastas em excesso e compensadas por outras cuja despesa, em teoria, não foi possível. Lembrando que a não execução de um item relativo a investimento pelo Instituto, por exemplo, pode ter seu valor transferido para o ano seguinte.
- Conforme o próprio Instituto, “em 21 de janeiro de 2019, por meio do Ofício nº 21/FTMS/2019, houve a suspensão da denúncia unilateral do Termo de Colaboração”, razão suficiente para uma solicitação de remanejamento de orçamento naquele momento, posto que a denúncia inicial foi mencionada como razão para apresentação de orçamento subestimado no início de 2019.

Em complemento, fica evidente a falta de temporalidade entre a necessidade de remanejamento de rubricas orçamentárias e apresentação da necessidade de remanejamento quando analisamos o ofício 217/Odeon/2019, em que expõe, apenas em 06 de dezembro de 2019, que mais de um milhão de reais não executados com Programas de Investimento e Melhoria foram remanejados para despesas públicas, tributárias e Terceirizados, como segue “Saldo excedente da rubrica transferido para as rubricas 3.2 e 3.7 dada a impossibilidade de execução no ano vigente. Saldo excedente da rubrica transferido para o grupo 2 - Terceirizados dada a impossibilidade de execução no ano vigente.” Como mencionado, a OSC não é obrigada a executar 100% de seu orçamento no ano vigente. Ainda, se resta saldo em algum grupo de despesa, a OSC, segundo o Termo de Colaboração deve consultar a FTMS antes de remanejá-lo.

Portanto, os apontamentos de omissão no dever de prestar contas devido a explicação insuficiente, ou seja, de forma detalhada dos itens de orçamento, foi sanada, ainda que tardiamente. Todavia, fica mantida a deliberação sobre a falta do atendimento às cláusulas 3.8 e 3.11 do Termo de Colaboração sobre remanejamento de rubricas. Ou seja, consideramos razoáveis os motivos de gastos a mais ou a menos, porém mantemos a ressalva em função da não antecipação desses gastos do Instituto à Fundação, conforme determina o TC.

Análise dos bens adquiridos

Itens associados a aquisição de bens e/ou imóveis foram atendidas.

Demonstrações contábeis e financeiras

Ressalva – Falta de programação de despesas de programação.

Ao longo de 2019 o Instituto incorreu em despesas com programação incentivada realizadas diretamente pela conta de movimentação geral, ou seja, Despesas realizadas pela conta de movimentação geral, contudo, tratam-se de itens associados a eventos incentivados pelo PRONAC. Essas despesas foram amplamente questionadas nos relatórios mensais pela equipe de monitoramento, e, ao longo do primeiro semestre de 2019, continuamente reembolsadas da conta de recursos incentivados para a conta de movimentação geral. A partir do segundo semestre de 2019 o Instituto cessou os reembolsos.

O Instituto Odeon, em seus recursos, ressalta que os reembolsos não foram realizados por falta de recursos ou por impossibilidade de pagamento via PRONAC. As justificativas apresentadas, com alto grau de detalhamento, apenas apresentadas nesse formato no momento de recurso, são suficientes para afastar irregularidades com relação ao pagamento e não necessidade de reembolso do Termo de Colaboração sobre espetáculo incentivado. Não obstante, pontuamos que o planejamento e gestão dos espetáculos deveria observar as peculiaridades de despesas aceitas ou não pelo Minc e terem sido apresentadas à FTMSMP sem que houvesse necessidade de provocação por parte da Equipe de Monitoramento, o que evitaria um excesso de questionamentos e um debate que se estendeu por todo o exercício de 2019.

Pontuamos que o planejamento e gestão dos espetáculos deveriam observar as peculiaridades de despesas aceitas ou não pelo Minc e terem sido apresentadas à FTMSMP, conforme Termo de Colaboração (3.8 e 3.11), sem que houvesse necessidade de provocação por parte da Equipe de Monitoramento, o que evitaria um excesso de questionamentos e um debate que se estendeu por todo o exercício de 2019. Sendo assim, consideramos uma ressalva de forma.

Irregularidade de despesas: Utilização de recursos em desacordo com o plano de trabalho - Gastos com Conselho de Administração, gastos com diárias, passagens e hospedagem do corpo diretivo

Esse item já foi objeto de análise pela Assessoria Jurídica da Secretaria Municipal de Cultura que se manifestou às fls. nº 024079005 do Processo SEI nº 8510.2019/0000826-7, que julgou irregulares os gastos relacionados ao Conselho de Administração, gastos com diárias, passagens e hospedagem do corpo diretivo. Nessa linha de consideração, teve prosseguimento o parecer de fls. SEI nº 027106016 que rejeitou o recurso apresentado pelo Instituto Odeon em relação às contas de 2018 e que foi processado nos autos do processo SEI nº 8510.2019/0000740-6. Sendo assim, julga o item **IRREGULAR**, configurando dano ao erário decorrente de ato de gestão ilegítimo e antieconômico, conforme Art. 72 III b da Lei nº 13.019/2014. Os valores indevidamente desembolsados foram glosados em 2019 e 2020. Os valores glosados podem ser consultados no Ofício nº 31/FTMSMP/2020 e Ofício nº 73/FTMSMP/2020, reproduzidos parcialmente no tópico “Valores transferidos pela Secretaria para realização do plano de trabalho”.

Balanco patrimonial e relatório financeiro

Sem ressalvas ou apontamentos.

Relatório da auditoria anual externa

Sem ressalvas ou apontamentos.

Relatório de Operações e Manutenção

Vide relatório de Visitas in loco.

Análise de Recursos Humanos

Ressalva. Pontuamos que a equipe de monitoramento não obteve o retorno com evidências sobre os tópicos elencados abaixo, sendo assim não houve possibilidade de emitir parecer final com embasamento, daí a sugestão de ressalva para análise da Comissão.

Tópico	Questionamentos	Retorno Instituto	Apuração FTM
V.1 RELATÓRIO DE RECURSOS HUMANOS – Despesas com remuneração bruta e líquida, encargos sociais e benefícios de empregados, dirigentes, estagiários, aprendizes, autônomos, dentre outros.	A. Informação Folha. Conforme informação apresentada na tabela, com base nos relatórios encaminhados mensalmente, e a após a consolidação abaixo, foi identificada divergência dos valores brutos totais. Sendo assim, JUSTIFICAR tal diferença.	A) Seguem anexas as planilhas de folha empresa e colaborador e resumo geral das folhas. (Anexo RH - FOLHAS DE PAGAMENTO)	Não houve justificativas para a diferença dos valores brutos totais. Demanda não atendida.

Sobre as despesas de recursos humanos apontadas como irregulares nos relatórios trimestrais/mensais, também destacamos a deliberação da Comissão ao Item 5 do ofício 096/ODEON/2020:

5.2 Questionamento (Ofício nº 170/FTMSMP/2020): Pendente b. Sobre o item salarial “contingência de desmobilização sem justa causa”, provisão não justificada por se tratar do Diretor Presidente do Instituto. O questionamento sobre a legalidade da efetivação da despesa de provisionamento para o Diretor Presidente Carlos Gradim não foi atendido, pois não se justifica a provisão para demissão sem justa causa. Sendo assim, consideramos essa despesa irregular e solicitamos a devolução do valor à conta de movimentação geral. Solicitamos que os esclarecimentos e complementações sejam enviados no prazo de 20 (vinte) dias úteis, conforme Manual de Prestação de Contas. O questionamento da FTMSMP foi sobre a provisão de contingência indenizatória para o Diretor Presidente, e o item foi respondido de forma generalista com base no item 3.10 do termo de colaboração, sem se atentar às especificidades de se tratar do cargo de presidente diretor e desconsiderando o fato de que houve transferência de recursos para a filial de Belo Horizonte, portanto, a demanda não foi respondida. No caso da despesa salarial “contingência de desmobilização sem justa causa” para o Diretor Presidente Carlos Gradim, mesmo que este não seja demitido, a FTMSMP não terá acesso aos recursos provisionados, pois foram transferidos para conta apartada do termo de colaboração. Ademais, é incoerente a desmobilização do Diretor Presidente Carlos Gradim, fundador e líder da OSC.

Resposta (Ofício nº 96.2020/Odeon/2020 - Resposta ao Ofício nº 170.FTMSMP.2020): O Instituto esclarece que seu Diretor Presidente, contratado por escolha do Conselho de Administração, está vinculado ao Instituto por uma relação de emprego, regida e amparada pela CLT. Sendo empregado, tem todas as garantias que a legislação trabalhista confere a esse tipo de trabalhador, tais como férias, gratificações natalinas ou FGTS. Na condição de trabalhador subordinado está implícita a possibilidade de rescisão contratual imotivada a qualquer tempo, também a depender do Conselho de Administração e, com ela, exigência legal de serem pagas as

indenizações específicas desse tipo de ruptura contratual (aviso prévio e multa do FGTS). Assim, considerando que a parceria firmada entre a Odeon e a Fundação expressamente prevê que quando houver despesas com equipes de trabalho serão adotadas sistemáticas de provisionamento de recursos para o pagamento futuro de verbas rescisórias, não há motivo para que se retire dos valores das provisões, aqueles relacionados ao contrato do Presidente. De lembrar, ainda, que pagamento das verbas rescisórias aqui referidas, ainda que devidas após o término da execução da parceria, será proporcional ao período de atuação do profissional na execução das metas previstas no plano de trabalho com a Fundação. Como forma de tentar satisfazer às solicitações da Fundação, o Instituto se compromete a:

- a) Após o encerramento do Termo de Colaboração, atualmente previsto em 31/08, caso não haja o desligamento sem justa causa do Diretor Presidente até a referida data, devolver a integralidade dos valores provisionados a título de aviso prévio;
- b) Quando houver o desligamento do Diretor Presidente, independente da modalidade em que esse desligamento se der, o Instituto comunicará imediatamente à Fundação e, havendo saldo provisionado não dispensado, transferi-lo para uma conta indicada pela Fundação.

Deliberação da Comissão: A FTMSMP não se opõe ao provisionamento de direitos trabalhistas do Diretor Presidente do Instituto Odeon. Conforme exposto, após o encerramento do Termo de Colaboração, atualmente previsto em 31/08, essa provisão não será devida. Assim como realizado para os demais colaboradores associados ao Termo de Colaboração, esse provisionamento deve ser mantido dentre as cinco contas correntes associadas ao termo, conforme cláusula 3.3:

3.3. Os recursos recebidos em decorrência da parceria serão depositados em conta corrente específica, se obrigando a realizar a movimentação dos recursos financeiros do Termo de Colaboração exclusivamente, por meio de ao menos 05 (cinco) contas bancárias criadas especificamente para esta parceria, sendo uma para movimentação geral, uma específica para as Receitas Operacionais (para captação e movimentação de recursos incentivados, bem como para captação de recursos por fontes próprias, devendo ser aberta uma conta para cada projeto, se exigido pela legislação respectiva), duas de contingenciamento, sendo uma específica para fins de provisionamento de verbas rescisórias trabalhistas, e uma de Reserva, todas em instituição financeira pública nos moldes previstos no artigo 51 da Lei no 13.019/14, seguindo o tratamento excepcional as regras do Decreto Municipal no 51.197/10.

Concluimos que o recurso associado ao provisionamento de verbas para rescisão contratual sem justa causa do Diretor Presidente deve ser depositado e mantido em conta corrente associada ao TC desde a presente data. Irregularidade mantida por ato de gestão ilegítima, conforme Art. 72 III b da Lei nº 13.019/2014 e por descumprimento de cláusula contratual 3.3. do Termo de colaboração.

Receitas de Captação

Sem ressalvas ou apontamentos.

Plano de Comunicação ao Público

Ressalva, conforme Art. 72 II da Lei nº 13.019/2014. Pontuamos que as informações repassadas nos relatórios trimestrais para a pesquisa NPS – Net Promoter Score, diferem da repassada no consolidado anual, não há impacto financeiro, todavia, há falta de controle e checagem das informações repassadas para a FTMSMP, que são enviadas para o Portal de Transparência do Município.

Tópico	Questionamentos	Retorno Instituto	Apuração FTM
NPS	Ao realizar comparativo de nota NPS com os relatórios trimestrais, identificamos muitas inconsistências nas informações apresentadas neste relatório. VERIFICAR os dados e CORRIGIR todos os NPS apresentados.	Enviado na pasta ANEXO PROJETOS / A - Plano de Trabalho o arquivo "relatorio_anual_2019_v2.pdf"	Ainda consta inconsistências com o arquivo " NPS - Prestação de contas - anual2019.pdf" enviado no relatório anual. Entende-se que deveriam ser os mesmos números dos relatórios trimestrais ou apresentar uma errata sobre os relatórios trimestrais. O erro não afeta o atingimento da meta ou a interpretação geral do indicador NPS, mas, conforme apontado acima, interfere na forma como a FTMSMP presta contas aos órgãos de transparência e dificultam a análise cumprimento processual de meta muito relevante para o acompanhamento do TC

Outras inconsistências desse relatório reforça a ressalva aplicada.

No Relatório de atividades internas não foi possível a verificação a totalidade das atividades internas, pois não foram enviados os comunicados internos. Solicitamos que a OS apresente-se os processos internos definidos por ela e uma melhoria na qualidade da informação, que deve ser encaminhada trimestralmente com os comunicados internos ou, a fim de facilitar o processo, incluir a FTMSMP no mailing envio.

Sobre essa demanda a OS encaminhou os comunicados internos dos meses de janeiro a dezembro e o número de comunicados apurados pela OS no do relatório anual foi de 513 comunicados internos. Todavia, em análise ao material apresentado, a FTMSMP constatou apenas 379 comunicados internos enviados.

Outro item é o Anexo VII.5 Cálculo de Valoração da Mídia. Constatou-se que o relatório enviado tem algumas discrepâncias entre informações presentes no material apresentado no relatório anual. Em retorno aos apontamentos de incorrência entre os números, apresentados pela OS., dos arquivos "Centimetragem TMSMP - janeiro a dezembro 2019" e "Relatório TM Rádio e TV - janeiro a dezembro 2019" a OS apresentou um total de 10.114 inserções. Contudo, a equipe da FTMSMP constatou apenas 10.121 inserções. Por menor que seja a diferença apresentada ela representa a permanência de inconsistências apontadas e reiteradas trimestral e anualmente.

Análise do Acervo

Sem apontamento ou demandas

Apólices de seguro vigentes

Sem apontamento ou demandas

Membros do Conselho de Administração

Esse item já foi objeto de análise pela Assessoria Jurídica da Secretaria Municipal de Cultura que se manifestou às fls. nº 024079005 do Processo SEI nº 8510.2019/0000826-7, que julgou irregulares os gastos relacionados ao Conselho. Nessa linha de consideração, teve prosseguimento o parecer de fls. SEI nº

027106016 que rejeitou o recurso apresentado pelo Instituto Odeon em relação às contas de 2018 e que foi processado nos autos do processo SEI nº 8510.2019/0000740-6.

Tópico	Questionamentos	Retorno Instituto	Apuração FTM
Ajudas de custo	<p>Pede-se: Ou apresentar atas do conselho que demonstrem o nexo de causalidade entre a despesa e objeto do Termo de Colaboração ou apresentar reembolso a conta de movimentação geral dos gastos considerados irregulares.</p> <p>Não foi apresentado documento nesse sentido, portanto, a despesa foi considerada irregular</p>	<p>a. É necessária a participação do Conselho de Administração na gestão de um Termo de Colaboração de valor expressivo, principalmente considerando o histórico conturbado de desenvolvimento da gestão desde outubro de 2018;</p> <p>b. A legislação aplicável - tanto o Decreto Municipal no. 57.575/16 quanto a Lei Federal no. 13.019/14 - permite expressamente o pagamento de custos indiretos por meio de recursos vinculados ao Termo de Colaboração, desde que previstos no Plano de Trabalho - e os gastos associados ao Conselho de Administração foram expressamente previstos no Plano de Trabalho, sob a rubrica Custos Administrativos e Institucionais;</p> <p>c. A mesma legislação permite expressamente o pagamento dos chamados “custos indiretos”, que são aqueles necessários à execução do objeto, nos quais se incluem os custos relativos ao Conselho de Administração, uma vez que o mesmo é necessário para constituição regular da entidade.</p>	Irregularidade mantida.

Sobre esse tema - despesas com conselho de administração sem comprovação de nexo de causalidade entre a despesa e o termo de colaboração, a Comissão deliberou irregular a prestação de contas do primeiro e segundo trimestre da OS. Reproduzimos a seguir a íntegra sobre o tema, como apontada no relatório do 1º e 2º trimestre de 2019:

1. GASTOS COM CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO, GASTOS COM DIÁRIAS, PASSAGENS E HOSPEDAGEM DO CORPO DIRETIVO:

Apontamento da Fundação (Ofício no 176/FTMSP/2020): Esses temas e a forma como despesas foram realizadas em torno deles, além de serem considerados irregulares pela Comissão, tiveram também a sua natureza como objeto de análise final da Assessoria Jurídica da Secretaria Municipal de Cultura - que se manifestou às fls. no 024079005 do Processo SEI no 8510.2019/0000826-7, e julgou irregulares os gastos relacionados ao conselho, gastos com diárias, passagens e hospedagem do corpo diretivo, no nosso entender, em qualquer tempo. Nesse sentido vai o parecer de fls. SEI no 27106016 que rejeitou o recurso apresentado pelo Instituto Odeon em relação às contas de 2018 e que foi processado nos autos do processo SEI no 8510.2019/0000740-6. Portanto, o parecer sobre as irregularidades de despesas dos exercícios de 2017 e 2018, com gastos do conselho, gastos com diárias, passagens e hospedagem do corpo diretivo, tem suas premissas estendidas para o exercício de 2019 e configuram gasto ilegítimo.

Resposta Odeon (Ofício no 94/Odeon/2020): Considerando o encerramento da discussão em instância administrativa, o Instituto não irá argumentar pela regularidade dos gastos objeto desta ressalva [...].

Deliberação da Comissão nos relatórios trimestrais: A irregularidade foi constatada e julgada pelas instâncias administrativas, fica mantido o apontamento irregular sobre gastos com conselho de administração do Instituto Odeon. Os valores glosados estão dispostos no Ofício nº 31/FTMSP/2020 e no Ofício nº 73/FTMSP/2020, reproduzidos parcialmente no tópico “Valores transferidos pela Secretaria para realização do plano de trabalho”.

Relação dos membros da Diretoria

Sem apontamento ou demandas.

Relação dos contratos

Sem apontamento ou demandas.

Relação dos bens públicos

Sem apontamento ou demandas.

A FTMSP solicitou na prestação de contas anual a Carta de aceite da relação de bens públicos recebidos no 6º aditamento. O Instituto Odeon afirma que “Este item depende de uma resposta da própria FTM, (...) que deve enviar o laudo final revisado pela empresa Premium Bravo. Já reiteramos algumas vezes a necessidade desse envio e o responsável FTM pelo material ainda aguarda retorno pela empresa responsável pelo laudo.” A justificativa foi acolhida e permanece pendente a entrega do Laudo final, formulado pela empresa Premium Bravo, sob responsabilidade da Área de Compras da FTMSP.

Número de dias de portas abertas

Sem apontamento ou demandas.

Visita *in loco* realizada durante o período analisado

Foram realizados dois tipos de visitas in loco: a primeira é realizada pela equipe de manutenção e abordam temas associados a obras, arquitetura, manutenção e infraestrutura do Complexo Theatro Municipal; a segunda é realizada pela equipe de monitoramento e está associada a temática de finanças e metas.

Visitas in loco da Manutenção / Arquitetura / Infraestrutura

As visitas in loco da Manutenção / Arquitetura / Infraestrutura buscam averiguar as condições prediais e manutenção dos patrimônios, de maneira a criar um plano de manutenção para 2019, inferindo e apresentando pontos de atuação a OSC tanto para as áreas administrativas quanto para as artísticas e de acesso público no Complexo do Theatro Municipal. Mensal e regularmente são feitas vistorias técnicas e observações dos andamentos dos chamados em aberto e/ou executados e confeccionados relatórios mensais de acompanhamento, além de uma planilha de controle para garantir a entrega dos projetos e execuções das obras de todo complexo Theatro Municipal e Central Técnica do Pari.

Os dados apresentados no relatório anual Odeon respondem apenas parcialmente as demandas abertas pela equipe da FTMS, conforme relatório de acompanhamento de manutenção predial, enviado pela Equipe de Supervisão de Infraestrutura e Arquitetura da Fundação Theatro Municipal, e enviado por meio dos ofícios nº 172/FTMS/2019, nº 205/FTMS/2020, nº 248/FTMS/2019, nº 290/FTMS/2019 e nº 402/FTMS/2019. Muitas observações da equipe ficam sem acompanhamento ou devolutiva.

Reportamos que entre janeiro de 2019 e dezembro de 2019 foram indicados, nos ofícios acima citados, 482 itens de inconformidades em todo o Complexo Theatro Municipal. Estas demandas foram classificadas por prioridade alta, média e baixa ^[1].

Nas constantes visitas e rondas das equipes de Infraestrutura e Arquitetura e da equipe de Manutenção e Obras da Fundação Theatro Municipal estas demandas são conferidas para acompanhamento das ações tomadas. As últimas visitas de vistoria foram realizadas nos dias 10, 11, 12 e 13 de junho de 2020, para atualização do status e apresentação do panorama mais atual de cada apontamento realizado ao longo do exercício de 2019. Identificamos que 156 itens ainda estão pendentes.

Entre esses 156 itens há diversos classificados como de alta prioridade, assim classificados por se entender que geram riscos aos usuários do Complexo e/ou apresentam perigos para o patrimônio, como é o caso do item nº0215 (ofício 205/FTMS/2020) que trata de uma série de instalações elétricas expostas e improvisadas abaixo do palco do Theatro Municipal, área onde se encontram diversos materiais inflamáveis (como cadeiras, caixas de papelão, e material para descarte indevidamente acumulado neste local).

Também há casos semelhantes na Central Técnica de Produções e Praça das Artes, como é o caso dos itens nº0324 e nº0325 (ofício 290/FTMS/2020) que tratam de casos de instalações elétricas igualmente expostas e mal acabadas na sala de guarda de figurinos, onde se encontram os históricos figurinos, de importância e valores culturais e históricos inestimáveis. Neste ponto, é importante ressaltar, que durante a visita do dia 12/06/2020, todo o galpão de guarda dos figurinos estava sem energia elétrica, devido a uma falha elétrica que levou à queima do disjuntor e, portanto, até mesmo o sistema de refrigeração, que garante o estado de conservação dos figurinos. Problemas no sistema de refrigeração do galpão dos figurinos foram constantes durante todo o ano de 2019.

Outro item relevante se refere a dois espelhos do vestiário masculino da escola da Dança, no 4º andar da Praça das Artes, que se encontram quebrados, representando grave risco de acidentes, especialmente por se tratar de um vestiário utilizado principalmente por crianças que ficam expostas ao risco de ferimentos por cortes com vidro quebrado. Atualmente a seções danificadas dos espelhos estão presas por fita adesiva do tipo "Rosco", condição insuficiente para garantir a utilização correta e segura do equipamento.

Em anexo a este documento, enviamos a lista dos itens ainda em aberto sobre a qual reiteramos a solicitação anteriormente encaminhada, de apresentação do status e detalhamento das ações para a solução definitiva dos problemas relacionados, conforme Manual de Prestação de Contas. Salientamos a necessidade de atentar para a forma de apresentação e aos prazos estimados para conclusão de cada item pendente.

As pendências de manutenção ferem as cláusulas do Termo de Colaboração 01/FTMS/2017 5.3.2 e 5.3.3, pois demonstram a falta de zelo com o patrimônio do Complexo Theatro Municipal.

5.3.2. Zelar pela guarda, limpeza, conservação e bom funcionamento dos imóveis e bens móveis cedidos, providenciando às suas expensas, quaisquer providências de manutenção e restauração que se tornarem necessárias;

5.3.3. Promover a preservação e conservação do imóvel do Theatro Municipal de São Paulo, Praça das Artes, das áreas que compõem a Central Técnica de Produções Chico Giacchieri e de seu mobiliário, observando estritamente a legislação de proteção ao patrimônio histórico aplicável;

Reiteramos os apontamentos realizados nos relatórios mensais e trimestrais anteriores que reforçam a baixa atuação do Instituto Odeon sobre os itens de Manutenção, Arquitetura, Obras e Infraestrutura. Como exemplo, ressaltamos que os relatórios do terceiro e quarto trimestre, nos quais foram apontadas inúmeras pendências de Manutenção, Obras e Arquitetura não atendidas.

Visitas in loco do Monitoramento

Foram realizadas em 2019 as visitas in loco consolidadas no quadro a seguir:

Data	Evento ou área	Descrição Evento	Local	Observação
04/06/2019	Bilheteria	Monitoramento do processo da Bilheteria	Bilheteria	Sem apontamentos
30/07/2019	Ópera Rigoletto	Verificar a estrutura, apoios	Salão Nobre, escadarias, parte externas e demais dependências do Theatro com acesso ao público.	Sem apontamentos
09/09/2019	Central técnica Chico Giacchieri	Visita aos galpões	Galpões	Sem apontamentos
11/09 a	Área de	Acompanhar o	Em todo o Theatro e áreas	Sem

12/09	Compras, Licitações e Patrimônios da FTM	processo de levantamento de bens, para que seja inserido as placas de patrimônio.	administrativas do Odeon	apontamento.
17/10/2019	Dark Side Of Beauty	1º Baile de Halloween da Sephora	Salão nobre, Hall, foyer e as escadarias	Sem apontamentos

Fonte: FTMS - Monitoramento.

Deliberações das Prestações de Contas Trimestrais

Prestação de contas do 1º trimestre de 2019 (Ofício 187/FTMS/2020), Processo SEI - 8510.2019/0000106-8.

- Mantidas as irregularidades no apontamento sobre despesas com diárias, passagens, hospedagens e gastos do conselho e diretoria; e no apontamento referente a remanejamento de rubricas no trimestre, também ficou mantida a decisão sobre o não atendimento às regras estabelecidas no Termo de Colaboração (cláusulas 3.8 e 3.11) e Decreto Municipal nº 57.575. Mantida a ressalva sobre omissão no dever de prestar contas sobre a execução orçamentária de forma tempestiva, conforme Art. 72 II da Lei nº 13.019/2014.
- A Comissão manteve a reprovação das contas do 1º trimestre da OS.

Prestação de contas do 2º trimestre de 2019 (Ofício 177/FTMS/2020), processo SEI 8510.2019/0000392-3.

- Mantidas as irregularidades no apontamento sobre despesas com diárias, passagens, hospedagens e gastos do conselho e diretoria; e no apontamento referente a remanejamento de rubricas no trimestre, também ficou mantida a decisão sobre o não atendimento às regras estabelecidas no Termo de Colaboração (cláusulas 3.8 e 3.11) e Decreto Municipal nº 57.575. Mantida a ressalva de forma sobre o dever de prestar contas de forma tempestiva e sobre a qualidade da documentação, conforme Art. 72 II da Lei nº 13.019/2014
- A Comissão manteve a reprovação das contas do 2º trimestre da OS.

Prestação de contas do 3º trimestre de 2019 (Ofício 185/FTMS/2020), processo SEI 8510.2019/0000764-3.

- Devido ao descumprimento às regras estabelecidas no Termo de Colaboração (3.8 e 3.11) e Decreto Municipal nº 57.575, o remanejamento de rubricas orçamentárias permanece irregular. Identificada a falta de zelo pelo patrimônio em desacordo com o Termo de Colaboração (5.3.2 e 5.3.3); e Gastos com Conselho de Administração, gastos com diárias, passagens e hospedagem do corpo diretivo que foram objeto de análise pela Assessoria Jurídica da Secretaria Municipal de Cultura que se manifestou às fls. nº 024079005 do Processo SEI nº 8510.2019/0000826-7, que julgou irregulares os gastos relacionados ao Conselho. Nessa linha de consideração, teve prosseguimento o parecer de fls. SEI nº 027106016 que rejeitou o recurso apresentado pelo Instituto Odeon em relação às contas de 2018 e que foi processado nos autos do processo SEI nº 8510.2019/0000740-6, incorrendo assim em ato de gestão ilegítima. E ressalvas de forma pela falta de planejamento associado a eventos incentivados pelo PRONAC realizadas pela conta de movimentação geral e custeados integralmente pelo Termo de Colaboração; e ressalva sobre a qualidade da documentação apresentada na prestação de contas do 3º trimestre, conforme Art. 72 II da Lei nº 13.019/2014.
- Itens não apresentados no recurso ou não abordados diretamente pela proponente do recurso foram entendidos como irregulares.
- A Comissão manteve a reprovação das contas do 3º trimestre da OS.

Prestação de contas do 4º trimestre de 2019 (Ofício 189/FTMS/2020), processo SEI 8510.2020/0000083-7.

- Mantido os apontamentos sobre execução irregular do orçamento pelo não atendimento às cláusulas do Termo de Colaboração; Falta de zelo pelo patrimônio (cláusula 5.3.2 e 5.3.3 do TC); e, por fim, irregularidade no provisionamento de verbas trabalhistas em conta corrente externa ao termo de colaboração, conforme reproduzi na íntegra neste relatório - Recursos Humanos.
- A Comissão manteve a reprovação das contas do 4º trimestre de 2019.

Conclusão

Tendo em vista o Plano de Trabalho, bem como as justificativas apresentadas pelo Instituto Odeon, conclui-se o que segue: documentação encaminhada sem a devida conferência que reitera a falta de qualidade identificada na prestação de contas trimestral, questionamentos não respondidos a contento sem com a devida transparência, gerando assim inconsistências nos dados repassados mensalmente, confrontado às informações trimestrais e não completamente sanados na apuração final do ano, conforme apresentado na análise das metas.

Descumprimento de cláusulas do Termo de Colaboração - 5.3.2 e 5.3.3 (5.3.2. Zelar pela guarda, limpeza, conservação e bom funcionamento dos imóveis e bens móveis cedidos, providenciando às suas expensas, quaisquer providências de manutenção e restauração que se tornarem necessárias; 5.3.3. Promover a preservação e conservação do imóvel do Theatro Municipal de São Paulo, Praça das Artes, das áreas que compõem a Central Técnica de Produções Chico Giacchieri e de seu mobiliário, observando estritamente a legislação de proteção ao patrimônio histórico aplicável), conforme apresentado e demonstrado no anexo 2 deste relatório e nos relatórios trimestrais com reprovações sobre a falta de zelo com o patrimônio do Complexo Theatro Municipal).

Descumprimento de cláusulas 3.8 e 3.11 do Termo de Colaboração sobre remanejamento de rubricas (3.8. Eventuais despesas que excedam as previstas devem ser justificadas e previamente aprovadas pela FTMS mediante eventual revisão de metas.3.11. Durante a vigência deste termo é permitido o remanejamento de recursos constantes do plano de trabalho, de acordo com os critérios e prazos a serem definidos pela FTMS, desde que não altere o valor total da parceria. 3.11.1. A organização da sociedade civil poderá solicitar a inclusão de novos itens orçamentários desde que não altere o orçamento total aprovado.)

Incidência de gastos irregulares com conselho de administração, gastos com diárias, passagens e hospedagem do corpo diretivo tiveram a sua natureza como objeto de análise final da Assessoria Jurídica da Secretaria Municipal de Cultura - que se manifestou às fls. no 024079005 do Processo SEI no 8510.2019/0000826-7, e julgou irregulares os gastos relacionados ao conselho, gastos com diárias, passagens e hospedagem do corpo diretivo. Nesse sentido vai o parecer de fls. SEI no 27106016 que rejeitou o recurso apresentado pelo Instituto Odeon em relação às contas de 2018 e que foi processado nos autos do processo SEI no 8510.2019/0000740-6. Portanto, o parecer sobre as irregularidades de despesas dos exercícios de 2017 e 2018, com gastos do conselho, gastos com diárias, passagens e hospedagem do corpo diretivo, tem suas premissas estendidas para o exercício de 2019 e configuram gasto ilegítimo. E outras irregularidades e ressalvas presentes nos relatórios trimestrais e neste relatório anual, concluímos que o Instituto Odeon não executou seu plano de trabalho e metas em total conformidade ao pactuado no Termo de Colaboração 01/FTMSP/2017.

DESPACHO DE HOMOLOGAÇÃO DO RELATÓRIO TÉCNICO DA COMISSÃO DE MONITORAMENTO E AVALIAÇÃO

Trata-se de homologação do Relatório Técnico de Monitoramento e avaliação da Comissão de Monitoramento e Avaliação referente ao instrumento de parceria TERMO DE COLABORAÇÃO nº01/FTMSP/2017 que teve por objeto a gestão do Complexo Theatro Municipal, firmado entre esta Fundação Theatro Municipal de São Paulo e a organização da sociedade civil Instituto Odeon.

Após análise do Relatório Técnico de Monitoramento e Avaliação elaborado pela Equipe da Comissão de Monitoramento e Avaliação da Fundação Theatro Municipal e do instrumento de parceria em questão, verificou-se que o monitoramento das atividades foi realizado adequadamente.

Ainda, cabe mencionar que a Comissão respondeu o recurso de cada um dos relatórios de prestação de contas trimestral, o que a deixou com bastante segurança a respeito das ressalvas e irregularidades mantidas neste relatório anual.

De acordo com o referido relatório, a OSC – Instituto Odeon incorreu nas seguintes irregularidades:

- Falta de cumprimento integral das metas pactuadas – associadas ao quarteto de cordas e a sala do conservatório (metas 7.3 e 9.3);
- Descumprimento de cláusulas contratuais 3.8 e 3.11 do Termo de Colaboração e Decreto Municipal nº 57.575 sobre remanejamento de rubricas;
- Descumprimento de cláusulas contratuais 5.3.2 e 5.3.3 do Termo de Colaboração sobre zelo pelo patrimônio e promoção da preservação e conservação do Complexo Theatro Municipal;
- Descumprimento de cláusula contratual 3.3. do Termo de colaboração. Provisionamento de direitos trabalhistas do Diretor Presidente do Instituto Odeon em conta corrente externa ao Termo de Colaboração;
- Utilização de recursos em desacordo com o plano de trabalho com Gastos com Conselho de Administração, gastos com diárias, passagens e hospedagem do corpo diretivo, configurando ato de gestão ilegítimo e antieconômico, conforme Art. 72 III b da Lei nº 13.019/2014.

Também incorreu nas seguintes ressalvas, conforme Art. 72 II da Lei nº 13.019/2014:

- Ressalva – Falta de programação de despesas de programação (Termo de Colaboração 3.8 e 3.11).
- Ressalva – Falta de coerência entre informação do plano de trabalho e metas trimestrais versus o anual;
- Ressalva – Falta de qualidade e completude das informações solicitadas no Relatório de Recursos Humanos.
- Ressalva – Falta de coerência entre informação trimestrais e anuais do Plano de Comunicação.

Sobre os aspectos pontuados acima rejeitamos a prestação de contas do anual de 2019 da OS – Instituto Odeon.

Diante das informações constantes no referido documento **HOMOLOGAMOS** o Relatório Técnico de Monitoramento e Avaliação.

São Paulo, 29 de junho de 2020.

Assina o relatório à Comissão de Monitoramento e Avaliação instituída pela Portaria nº 01/FTMSP/2020:

Letícia Schwarz		Airton José Marangon
Natasha Boralí		Priscila de Melo Silva

João Paulo Alves Souza	
------------------------	--

Anexo 1 - Quadro dos objetivos e metas estabelecidas 2019

Área Temática	Indicadores		Meta	Resultado	Aditamento	Res
			até 31/07/2019	Odeon até julho/19	AGO até DEZ	Od AG
Planejamento estratégico	1.1	Planejamento estratégico realizado	N/A	N/A		
Theatro Municipal de São Paulo	1.1	Quantidade de apresentações	indicador 2.1		28	105
	1.2	Percentual de ingressos gratuitos para formação de público	15%	24,90%	15%	35,1
	1.3	Percentual de ocupação do público na sala	70%	75,90%	70%	68,1
	1.4	Nota Net Promoter Score (NPS) de satisfação	60	79	70	73
	1.5	Índice de comodidade e acolhimento proporcionados pela estrutura física e corpo de funcionários (uma pesquisa ao ano)	N/A	N/A	80%	81,8
	1.6	Pesquisa de perfil de público	N/A	N/A	1	1
	1.7	Número de pessoas que responderam às pesquisas realizadas	N/A	N/A	502	579
Óperas	2.1	Quantidade de óperas (apresentações)	13	17	12	18
	2.2	Percentual de ingressos gratuitos			15%	34,3
	2.3	Percentual de ocupação do público na sala			75%	75,3
	2.4	Nota Net Promoter Score (NPS) de satisfação			70	57
Orquestra Sinfônica Municipal	3.1	Quantidade de apresentações da OSM no Complexo Theatro Municipal	27	51	23	32
	3.2	Quantidade de apresentações da OSM fora do Complexo Theatro Municipal	2	2	0	7
	3.3	Percentual de ingressos gratuitos para formação de público	15%	20,70%	15%	31,4
	3.4	Percentual de ocupação do público nas apresentações	70%	79,30%	70%	75,3
	3.5	Nota Net promote Score (NPS)	60	81	70	73
	3.6	Avaliação de qualidade profissional – realizar avaliação anual dos músicos, podendo ser públicas ou privadas, de forma a verificar a manutenção do alto nível de qualidade profissional (um relatório de avaliação ao ano)	N/A	N/A	1	1
Balé da Cidade de São Paulo	4.1	Quantidade de apresentações do BCSP no Complexo Theatro Municipal	19	19	5	6
	4.2	Quantidade de apresentações do BCSP fora do Complexo Theatro Municipal	2	7	4	8
	4.3	Percentual de ingressos gratuitos para formação de público	15%	31,20%	15%	29,3

	4.4	Percentual de ocupação do público nas apresentações	70%	79,20%	70%	61,4
	4.5	Nota Net Promote Score (NPS)	60	77	70	80
	4.6	Avaliação de qualidade profissional – realizar avaliação anual dos bailarinos, podendo ser públicas ou privadas, de forma a verificar a manutenção do alto nível de qualidade profissional (um relatório de avaliação ao ano)	N/A	N/A	1	1
Coro Lírico Municipal	5.1	Quantidade de apresentações do Coro Lírico Municipal de São Paulo no Complexo Theatro Municipal	29	30	5	17
de São Paulo	5.2	Quantidade de apresentações do Coro Lírico Municipal de São Paulo fora do Complexo Theatro Municipal	3	1	0	3
	5.3	Percentual de ingressos gratuitos para formação de público	15%	31,20%	15%	31,4
	5.4	Percentual de ocupação do público nas apresentações	60%	79,20%	60%	75,4
	5.5	Nota Net Promote Score (NPS)	60	77	70	68
	5.6	Avaliação de qualidade profissional – realizar avaliação anual dos músicos cantores, podendo ser públicas ou privadas, de forma a verificar a manutenção do alto nível de qualidade profissional (um relatório de avaliação ao ano)	N/A	N/A	1	1
Coral Paulistano	6.1	Quantidade de apresentações do Coral Paulistano no Complexo Theatro Municipal	8	17	12	15
	6.2	Quantidade de apresentações do Coral Paulistano fora do Complexo Theatro Municipal	8	2	0	8
	6.3	Percentual de ingressos gratuitos para formação de público	15%	30,10%	15%	44,7
	6.4	Percentual de ocupação do público nas apresentações	60%	78,20%	60%	71,8
	6.5	Nota Net Promote Score (NPS)	60	83	70	67
	6.6	Avaliação de qualidade profissional – realizar avaliação anual dos coralistas, podendo ser públicas ou privadas, de forma a verificar a manutenção do alto nível de qualidade profissional (um relatório de avaliação ao ano)	N/A	N/A	1	1
Quarteto de Cordas da Cidade de São Paulo	7.1	Quantidade de apresentações do Quarteto de Cordas da Cidade de São Paulo	7	8	9	9
	7.1 (a)	Quantidade de apresentações realizadas em outros espaços (incluindo Praça das Artes)	1	1		
	7.2	Percentual de ingressos gratuitos para formação de público	15%	29,30%	15%	23,9
	7.3	Percentual de ocupação do público nas apresentações	70%	70,90%	70%	56,0
	7.4	Nota Net Promote Score (NPS)	60	77	70	90
	7.5	Avaliação de qualidade profissional – realizar avaliação anual dos músicos, podendo ser públicas ou privadas, de forma a verificar a manutenção do alto nível de qualidade profissional (um relatório de avaliação ao ano)	N/A	N/A	1	1
Orquestra Experimental de Repertório	8.1	Quantidade de apresentações da Orquestra Experimental de Repertório no Complexo Theatro Municipal	6	10	4	12
	8.2	Quantidade de apresentações da Orquestra Experimental de Repertório fora do Complexo Theatro Municipal	2	1	0	1

	8.3	Percentual de ingressos gratuitos para formação de público	15%	46,30%	15%	41,4
	8.4	Percentual de ocupação do público nas apresentações	60%	68,30%	60%	53,7
	8.5	Nota Net Promote Score (NPS)	60	88	70	82
PRAÇA DAS ARTES	9.1	Quantidade de apresentações nos espaços da Praça das Artes	9	14	14	14
	9.2	Percentual de ingressos gratuitos nas apresentações, nos espaços fechados da Praça das Artes			15%	33,0
	9.1	Quantidade de apresentações na Sala do Conservatório	9	11		
Antigo - Conservatório Dramático e Musical de São Paulo (Sala Mario de Andrade)	9.2	Percentual de ingressos gratuitos para formação de público	15%	38,00%		
	9.3	Percentual de ocupação do público nas apresentações	15%	38,00%	60%	57,8
	9.4	Densidade de ocupação do público em espaços abertos da Praça das Artes			70%	*
	9.5	Nota Net Promote Score (NPS)	60	77	70	89
	9.6	Pesquisa de perfil de público (uma pesquisa ao ano)	-	N/A	1	1
	10.1	Concertos e/ou ensaios didáticos no Theatro Municipal ou nos espaços da Praça das Artes com a participação de corpos artísticos do Theatro Municipal e de outros conjuntos musicais com os quais a Fundação Theatro Municipal mantenha parcerias	24	41		
	10.2	Público atingido nos concertos e/ou ensaios descritos no indicador 10.1	2.500	20.159		
Projetos Continuados e Especiais	10.1	Quantidade de apresentações em projetos continuados e/ou especiais		48	0	57
	10.2	Percentual de ocupação do público nas apresentações			50%	61,8
	10.3	Número de visitas educativas realizadas	600	983	670	717
	10.4	Quantidade de público nas visitas guiadas	12.250	20.575	15.750	14,3
Comunicação e imprensa	11.1	Número acumulado de inserções sobre o Complexo Artístico do Theatro Municipal em veículos de comunicação, públicos e privados, e por meio de mídia espontânea.	2.500	5.828	1.500	4,28
	11.2	Número de seguidores nas mídias sociais	220.000	295.787	300.000	331
Captação de Recursos	12.1	% de captação (receitas operacionais, outras receitas não incentivadas e recursos incentivados) / total do instrumento de parceria.	2,50%	7,70%	3,50%	8,08

Fim do anexo 1.

Anexo 2 - Visitas in loco da Manutenção / Arquitetura / Infraestrutura

Nome	Mês Ref.	nº Of.	Ano	Edifício	Categoria	Descrição e demanda	Prioridade	Andar	Local	Acomp.	Ultima vistoria
------	----------	--------	-----	----------	-----------	---------------------	------------	-------	-------	--------	-----------------

1	Infiltração	mai	172	2019	TM	Restauração	Manchas de infiltração e bolor em todos os arcos de tijolos do salão dos músicos e no teto. Forte cheiro de mofo em todo o ambiente. Investigação para determinar a origem da infiltração, resolução do problema e limpeza para remover manchas de todo o teto.	Alta	ISS	Arcos de tijolos do Salão dos Músicos	Pendente	13/06/2020
2	Infiltração	mai	172	2019	TM	Restauração	Manchas de infiltração em todo o teto de ambos os banheiros, sobretudo sob os arcos. Cheiro forte de mofo em ambos os banheiros. Investigação para determinar a origem da infiltração, resolução do problema e limpeza para remover sujeira de todo o teto.	Alta	ISS	Banheiros do bar dos arcos.	Pendente	13/06/2020
3	Infiltração	mai	172	2019	TM	Civil	Manchas de infiltração no forro do saguão, próximo às lâmpadas. Investigação para determinar a origem da infiltração, resolução do problema, limpeza do teto e pintura.	Média	Térreo	Forro do saguão da bilheteria.	Pendente	13/06/2020
4	Lâmpadas queimadas	mai	172	2019	TM	Iluminação	10 lâmpadas queimadas no forro da administração. Também há lâmpadas ausentes. Troca e instalação de novas lâmpadas de acordo com as especificações da FTM.	Alta	Térreo	Administração da bilheteria do Teatro.	Pendente	13/06/2020
5	Lâmpadas queimadas	mai	172	2019	TM	Iluminação	Lâmpadas de led acima do forro queimadas comprometendo a visibilidade. Apenas duas lâmpadas funcionam. Troca e instalação de novas lâmpadas de acordo com as especificações da FTM.	Alta	N/A	Elevador social localizado ao lado da bilheteria.	Pendente	13/06/2020
6	Lâmpadas queimadas/Forro	mai	172	2019	TM	Iluminação	Metade das lâmpadas queimadas, ausência de metade do forro. Troca e instalação de novas lâmpadas de acordo com as especificações da FTM, e instalação do forro.	Alta	N/A	Elevador de serviço próx. Às catracas no subsolo	Pendente	13/06/2020
7	Lâmpadas queimadas/Forro	mai	172	2019	TM	Iluminação	Metade das lâmpadas queimadas, ausência de metade do forro. Troca e instalação de novas lâmpadas de acordo com as especificações da FTM, e instalação do forro.	Alta	N/A	Elevador de serviço à copa no subsolo	Pendente	13/06/2020
8	Lâmpadas queimadas/Forro	mai	172	2019	TM	Iluminação	Metade das lâmpadas queimadas, ausência de metade do forro. Troca e instalação de novas lâmpadas de acordo com as especificações da FTM, e instalação do forro.	Alta	N/A	Elevador de serviço próx. ao salão dos músicos no subsolo	Pendente	13/06/2020
15	Lâmpadas queimadas	mai	172	2019	TM	Iluminação	Lâmpadas queimadas na bancada e penteadeira, moveis sem iluminação.	Média	N/A	Ala de camarins/ camarins individuais e coletivos.	Pendente	13/06/2020

						Troca de lâmpadas de acordo com especificações da FTM.						
16	Luminárias sala de espetáculo	mai	172	2019	TM	Iluminação	Foi solicitado o concerto do circuito de iluminação de indicação de saída acima das portas da sala de espetáculo do 5º andar, assim como a reposição das luminárias por modelo igual. Reparo das instalações.	Alta	5º	Sala de espetáculo (5º Andar)	Pendente	13/06/2020
17	Lâmpadas do Urdimento	mai	172	2019	TM	Iluminação	Solicitamos a substituição de lâmpadas nas varandas de acesso ao Urdimento assim como revisar e ou retirar as instalações improvisadas para a circulação.	Alta	N/A	Ala de palco	Pendente	13/06/2020
18	Fiação exposta	mai	172	2019	TM	Elétrica	Fiação exposta e iluminação subdimensionada, insuficiente para a chapelaria. Revisão da fiação e instalação de novas lâmpadas, segundo especificações.	Alta	Térreo	Chapelaria, área nobre.	Parcial	13/06/2020
23	Lâmpada deteriorada	mai	172	2019	TM	Iluminação	Lâmpada deteriorada demora a acender e pisca eventualmente. Revisão das instalações elétricas.	Alta	5º	Hall de acesso ao Camarim 28, próximo ao banheiro feminino.	Pendente	13/06/2020
24	Fiação exposta	mai	172	2019	TM	Elétrica	Interruptor conjugado aberto com fiação exposta. Revisão de emenda dos fios e troca de interruptor conjugado. Colocação do espelho da caixa elétrica.	Alta	2º	Sala de Comunicação 205, 2º andar.	Pendente	13/06/2020
26	Fiação exposta	mai	172	2019	TM	Elétrica	Fiação exposta e espelho de caixa elétrica faltante. Instalar espelho da caixa elétrica.	Alta	2º	Ao lado das portas de acesso ao corredor dos camarins no 2º andar.	Pendente	13/06/2020
27	Fiação exposta	mai	172	2019	TM	Elétrica	Luminária sem acabamento com fiação exposta. Revisão de fios e reposição do acabamento da luminária.	Alta	2º	Hall da Coordenadoria de Palco.	Pendente	13/06/2020
28	Descaracterização de quadros elétricos	mai	172	2019	TM	Elétrica	Descaracterização dos Disjuntores, com improviso na fixação e ausência da tampa de proteção do barramento. Refazer o quadro de acordo com especificações da FTM.	Alta	1SS	Sala 65/ QDLF-2/ QDLF-3	Pendente	10/06/2020
30	Circuito Elétrico	mai	172	2019	TM	Elétrica	Solicitamos o concerto do circuito do corredor do 5ºA da Ala Nobre que se encontra apagado há meses. E assim acendendo parcialmente. Reparo das instalações	Alta	5º	Ala Nobre	Pendente	13/06/2020
31	Acionamento remoto do exaustor	mai	172	2019	TM	Elétrica	Acionamento remoto do exaustor da cozinha industrial quebrado no Theatro Municipal.	Alta	1SS	Cozinha industrial do	Pendente	10/06/2020

						Portas sem a proteção no rodapé contra o piso. Restauro dos trincos da porta.			camarins no 2º andar.			
45	Forro	mai	172	2019	TM	Pintura	Forro acima da luminária pendente com marcas escuras no teto. Limpeza e pintura do teto.	Baixa	Térreo	Escadaria 24 de Maio	Pendente	13/06/2020
46	Teto	mai	172	2019	TM	Pintura	Forro queimado com manchas escuras na área próxima às lâmpadas. Investigação para determinar a origem das manchas, limpeza e pintura do forro, substituição das lâmpadas caso seja constatado que é a causa problema.	Baixa	1º	Área nobre, próximo ao restaurante no 1º pavimento	Pendente	13/06/2020
47	Trinco das portas	mai	172	2019	TM	Restauro	As duas últimas portas do corredor não possuem o trinco de madeira em sua haste, comprometendo o manuseio. Restauro dos trincos.	Alta	1º	Corredor dos camarotes lado ímpar.	Pendente	13/06/2020
48	Janelas	mai	172	2019	TM	Restauro	Trincos com partes faltantes. Restauro de trincos.	Baixa	N/A	Patamar de conexão entre o 2º e 3º pavimento na área dos camarins.	Pendente	13/06/2020
49	Ornamentação dos Pórticos das portas externas	mai	172	2019	TM	Limpeza	Ornamentação coberta de fezes de pombos. Limpeza do pórtico e tomada de medidas que afugentem os pombos.	Alta	Térreo	Escadaria Vale do Anhangabaú.	Parcial	13/06/2020
50	Cortinas soltas	mai	172	2019	TM	Pequenos Reparos	Cortinas sem prendedores laterais. Instalação de fixadores nas cortinas.	Média	2º	Hall do segundo andar, entrada para os camarotes.	Pendente	13/06/2020
51	Piso Perfurado	mai	172	2019	TM	Civil	Piso perfurado e com marcas de ferrugem Substituição do piso danificado	Baixa	Térreo	Ála nobre, próximo as escadarias (antigo elevador funicular)	Pendente	13/06/2020
52	Troca de Espelho	mai	172	2019	TM	Vidros e espelhos	Espelhos deteriorados e corroídos, com grandes manchas escuras. Ausência dos pinos de fixação na maioria dos espelhos. Troca dos espelhos, limpeza dos azulejos e reposição dos pinos de fixação.	Alta	1º	Banheiros do primeiro pavimento, próximos ao elevador social	Pendente	13/06/2020
54	Camarim 11	mai	172	2019	TM	Marcenaria	Bancada de madeira do camarim com fórmica deteriorada. Serviço demandado: Substituição do revestimento.	Média	2º	Bancada Camarim 11	Pendente	10/06/2020
56	Placas de Sinalização e Identificação de Pavimentos	mai	172	2019	TM	outros	Placas de identificação de madeira dos pavimentos seriamente deterioradas. Troca das placas de todos os andares. A ser tratado em reunião.	Baixa	N/A	Placas de identificação e sinalização do 2º, 3º e 4º pavimentos	Pendente	13/06/2020

60	Sala de Contrarregragem	mai	172	2019	TM	Civil	Parede deteriorada externamente, Batente de porta deteriorado, fiação exposta acima da porta de acesso, materiais expostos. Limpeza e pintura de parede próxima ao atendimento, troca do batente da porta, revisão da fiação elétrica e instalação de eletroduto.	Alta	2°	Sala de contrarregragem, 2° Andar	Pendente	13/06/2020
61	Forro	mai	172	2019	TM	Pintura	Forro com diversas manchas e marcas escuras. Limpeza e pintura.	Média	5°	Camarim 28 (OMS)	Pendente	13/06/2020
62	Piso Perfurado	mai	172	2019	TM	Restauo	Cogumelo envolto em fita adesiva está sendo utilizado para encobrir uma fenda do piso. Troca e restauro da parte do piso danificada	Média	Térreo	Plateia, fileira O, cadeira 8.	Pendente	13/06/2020
65	Gancho box banheiro	mai	172	2019	PA	outros	Ganho encontra-se quebrado Troca do gancho	Baixa	4°	Banheiro masculino 4° andar	Pendente	10/06/2020
81	Danos no piso vinílico	mai	172	2019	PA	outros	Danos no piso vinílico devido à junta de dilatação. Reparar o piso vinílico, dar acabamento e finalização com acabamento próprio para juntas de dilatação	Média	5°	Próximo a sala 501 da escola de dança 5° andar	Pendente	10/06/2020
82	Danos no piso vinílico	mai	172	2019	PA	outros	Danos no piso vinílico devido à junta de dilatação. Reparar o piso vinílico, dar acabamento e finalização com acabamento próprio para juntas de dilatação	Média	4°	Próximo a sala 401 da escola de dança 4° andar	Pendente	10/06/2020
83	Danos no piso vinílico	mai	172	2019	PA	outros	Danos no piso vinílico devido à junta de dilatação. Reparar o piso vinílico, dar acabamento e finalização com acabamento próprio para juntas de dilatação	Média	2°	Próximo aos elevadores 2° andar	Pendente	10/06/2020
84	Soleira Danificada	mai	172	2019	PA	outros	Soleira encontra-se danificada e com um buraco na junção entre o piso vinílico e o piso de madeira do interior da sala Reparos nos pisos, complementação de piso e finalização com filete metálico de acordo com os existentes	Baixa	3°	Sala 309	Pendente	10/06/2020
85	Fita no piso	mai	172	2019	PA	outros	A junta de dilatação encontra-se com uma fita Reparar o piso vinílico, dar acabamento e finalização com acabamento próprio para juntas de dilatação	Média	1°	Porta automática 1° andar	Pendente	10/06/2020
86	Fita no piso	mai	172	2019	PA	outros	A junta de dilatação encontra-se com uma fita Reparar o piso vinílico, dar acabamento e finalização com acabamento próprio para juntas de dilatação	Média	Térreo	Área externa no térreo sentido conselheiro	Pendente	10/06/2020
							Luminária sem vidro de					

111	Lâmpadas queimadas	mai	172	2019	PA	Iluminação	acabamentos de proteção e luminária sem lâmpada. Troca das lâmpadas queimadas, e reposição dos acabamentos das luminárias.	Alta	1SS	Estacionamento - 1º Subsolo	Parcial	10/06/2020
118	Reparo acabamento forro	mai	172	2019	PA	Civil	O forro encontra-se com rachaduras e descamação da tinta. Lixar, passar massa acrílica e pintura com tinta acrílica branco fosco.	Média	2º	Corredor da sala 3 da escola de música (2º andar)	Pendente	10/06/2020
119	Reparo acabamento forro	mai	172	2019	PA	Civil	O forro encontra-se com marcas da retirada da luminária. Complementação com placa drywall, acabamento e pintura com tinta	Média	2º	Sala do maestro (2º andar)	Pendente	10/06/2020
121	Forro com buraco	mai	172	2019	PA	Civil	O forro encontra-se com buraco devido à retirada do aparelho de ar condicionado na sala. Complementação com placa drywall segundo especificação da FTM, e	Média	3º	Sala 308	Pendente	10/06/2020
124	Forro danificado	mai	172	2019	PA	Civil	O forro encontra-se com mau acabamento. Complementação com placa drywall, acabamento e pintura com tinta acrílica cor branco fosco.	Média	1º	1º andar próximo à porta do conservatório.	Pendente	10/06/2020
126	Reparo de janelas	mai	172	2019	PA	Pequenos Reparos	Solicitamos o reparo ou fixação, das maçanetas das janelas das salas da escola de Dança e escola de música.	Média	N/A	2º, 3º, 4º e 5º andar	Pendente	10/06/2020
127	Infiltração	mai	172	2019	PA	Civil	Infiltração acima da janela basculante, localizada próxima ao setor do RH, causando goteiras nos períodos de chuva além de danificar a parede. Impermeabilização da cobertura.	Alta	9º	Janela voltada para o vale do anhangabaú	Pendente	10/06/2020
128	Manchas de infiltração	mai	172	2019	PA	Pintura	Paredes com marcas de infiltração. Tratamento de impermeabilização das paredes e pintura.	Alta	1SS	Estacionamento - 1º subsolo	Pendente	10/06/2020
130	Infiltração no forro	mai	172	2019	PA	Civil	Infiltração, localizada próximo ao servidor, causando goteira em períodos de chuva e mancha no forro. Impermeabilização da cobertura e acabamento da parede com massa acrílica branca e tinta cor branca fosca.	Alta	2º	Administração escola de música e dança (2º andar)	Pendente	10/06/2020

131	Infiltração	mai	172	2019	PA	Civil	Infiltração na junta de dilatação sob a tubulação de captação de águas pluviais. Impermeabilização da cobertura e acabamento na junta de dilatação.	Alta	1SS	Estacionamento - 1º subsolo	Pendente	10/06/2020
-----	-------------	-----	-----	------	----	-------	--	------	-----	-----------------------------	----------	------------

132	marcas de infiltração	mai	17	2019	PA	Civil	Marcas de infiltração, localizada no canto superior da parede. Impermeabilização da cobertura.	Alta	3°	Sala 327	Pendente	10/06/2020
135	Trincas na parede	mai	17	2019	PA	Pintura	Trincas na alvenaria. Reparo no acabamento da parede com massa acrílica branca e tinta cor branca fosca.	Média	5°	5° andar entre alvenaria da sala 502 e concreto.	Pendente	10/06/2020
139	Pintura	mai	17	2019	PA	Pintura	Parede com trinca e porta de acesso a rua com pintura danificada. Reparos na parede e pintura da porta.	Baixa	1SS	Acesso ao estacionamento - 1° subsolo	Pendente	13/06/2020
140	Pintura de porta	mai	17	2019	PA	Pintura	Porta de acesso ao 1° subsolo com pintura danificada. Pintura da porta.	Baixa	1SS	Acesso ao estacionamento - 1° subsolo	Pendente	13/06/2020
141	Pintura	mai	17	2019	PA	Pintura	Bicicletário com paredes sujas e suporte de fixação das bicicletas soltos do piso. Pintura das paredes e fixação dos suportes para bicicletas.	Média	1SS	Bicicletário - 1° subsolo	Parcial	10/06/2020
142	Pintura	mai	17	2019	PA	Pintura	Solicitado o reparo ou pintura da escada do 8° andar do prédio do CPDOC. A mesma encontra-se com o patamar descascado. Pintura das escada de acordo com especificações da FTM.	Baixa	8°	CPDOC 8° andar	Pendente	13/06/2020
155	Porta danificada	mai	17	2019	PA	Pequenos Reparos	A porta encontra-se danificada na parte inferior, impedindo o seu fechamento. Troca da peça danificada.	Média	2°	Sala 202	Pendente	10/06/2020
163	Quadro elétrico Piscininha	mai	17	2019	PA	Elétrica	Quadro de captação de águas pluviais (piscininha), descaracterizado (instalação de componentes desigual ao projeto) incluindo a lógica do próprio comando.	Alta	2SS	2° Subsolo	Pendente	10/06/2020
164	Caixa de Hidrante danificada	mai	17	2019	PA	Civil	Abrigo do hidrante danificado e instalação de uma comporta inadequada, impedindo o acesso de pessoas e deficientes. Manutenção da caixa de hidrante.	Média	2SS	2° Subsolo	Pendente	10/06/2020
165	Tubulações sujas	mai	17	2019	PA	Limpeza	Tubulação de águas pluviais, hidrante e eletrodutos de elétrica sujos. Limpeza das tubulações.	Média	1SS	1° Subsolo	Pendente	10/06/2020
167	Fiações expostas e Infiltração	mai	17	2019	PA	Elétrica	Conduletes com fiação exposta, e infiltração sobre os circuitos elétricos, e espuma expansiva no eletroduto.	Alta	1SS	1° Subsolo	Pendente	10/06/2020
172	Piso Danificado	mai	17	2019	PA	Civil	O piso encontra-se danificado com rachaduras ao longo de toda extensão do ralo. Reposição do piso.	Média	Térreo	Entre o vão livre e a área externa na saída da Rua Conselheiro Crispiniano.	Pendente	10/06/2020

173	Piso do elevador	mai	172	2019	PA	Civil	O elevador monta-cargas encontra-se com 9 pisos rachados/soltos. Troca dos pisos danificados.	Média	N/A	Elevador de serviço	Pendente	10/06/2020
174	Comandos de registros	mai	172	2019	PA	Hidráulica	Solicitamos a reposição dos volantes dos registros cromados e de serviços (Verdes e amarelos). Reposição de registros de acordo com as especificações.	Média	N/A	Toda edificação	Pendente	10/06/2020
175	Manutenção do aterramento	mai	172	2019	PA	Civil	Solicitamos a manutenção e ou reparo dos pontos de fixação do aterramento, sobre o braço da escola de música. Assim como a retirada dos matos e as ervas daninhas.	Alta	N/A	Braço das escolas de musica acesso na sala 15.	Pendente	10/06/2020
176	Parede e telhado condensadora	mai	172	2019	CT	Pintura	Parede com falta de manutenção (pintura), telhado do abrigo da evaporadora está torto. Limpeza e tratamento da parede e posterior pintura. Manutenção do telhado.	Média	N/A	Abriço da evaporadora da (sala de sapato).	Pendente	12/06/2020
177	Buraco e infiltração	mai	172	2019	CT	Civil	Parede com um buraco enorme e infiltração na parede de tijolo. Sanar infiltração e tampar buraco.	Alta	N/A	Sala do acervo (casa de maquina ventilador)	Pendente	12/06/2020
178	Fiação Exposta	mai	172	2019	CT	Elétrica	Fiação exposta e lâmpada inadequada. Substituição da lâmpada segundo especificações, e adequações de instalações elétricas.	Alta	Térreo	Área externa galpão	Pendente	12/06/2020
179	Piso danificado	mai	172	2019	CT	Civil	Piso emborrachado descolado por conta do vazamento e piso metálico enferrujado. Tratamento do piso metálico e troca dos pisos emborrachados.	Alta	1º	Galpão de figurinos Sala de Sapato	Parcial	12/06/2020
180	Lâmpadas Queimadas	mai	172	2019	CT	Iluminação	Luminárias queimadas. Troca de lâmpadas segundo as especificações.	Média	Térreo	Galpão de cenários	Pendente	12/06/2020
181	Quadro elétrico	mai	172	2019	CT	Elétrica	Quadro com falta de manutenção, marcas de ferrugem. Realizar manutenção, dar tratamento à caixa elétrica.	Alta	Térreo	Galpão de cenários	Pendente	12/06/2020
187	Revestimento danificado	jun	205	2019	TM	Civil	Foi instalado um duto de conexão para proteger a fiação exposta, o trabalho, porém, danificou a alvenaria. Substituir revestimento.	Média	4º	Camarim coletivo 22	Parcial	12/06/2020
194	Luminária	jun	205	2019	TM	Iluminação	Ausência de vidro na luminária tartaruga. Instalação do vidro quebrado.	Média	5º	Sala de espetáculo (Galeria 5º andar)	Pendente	13/06/2020
197	Luminárias	jun	205	2019	TM	Iluminação	Luminária faltando o globo e luminária com a fiação exposta. Instalação da lâmpada faltantes nas luminárias e revisão e troca de emenda dos fios.	Alta	1SS	Fosso do palco do Teatro.	Pendente	13/06/2020

201	Bancada deteriorada	jun	205	2019	TM	Marcenaria	Bancada com madeira deteriorada. Substituição do revestimento.	Média	1º	Camarim 5	Parcial	13/06/2020
204	Trincos	jun	205	2019	TM	Pequenos Reparos	Ausência de peça de madeira nos trincos nas janelas dos camarins elencados, dificultando o seu manuseio. Substituição de trincos.	Média	N/A	Camarins 9, 11, 12, 13, 14 e 15.	Pendente	13/06/2020
205	Pilares da fachada do teatro	jun	205	2019	TM	Restauero	Pilar degradado: esfarelado, descascando com rachaduras e fendas. Serviço de restauro.	Média	N/A	Fachada principal	Pendente	13/06/2020
206	Pilares da fachada do teatro	jun	205	2019	TM	Restauero	Pilar degradado: esfarelado, descascando com rachaduras e fendas. Serviço de restauro.	Média	N/A	Fachada principal	Pendente	13/06/2020
207	Pilares da fachada do teatro	jun	205	2019	TM	Restauero	Pilar degradado: esfarelado, descascando com rachaduras e fendas. Serviço de restauro.	Média	N/A	Fachada principal	Pendente	13/06/2020
208	Pilares da fachada do teatro	jun	205	2019	TM	Restauero	Pilar degradado: esfarelado, descascando com rachaduras e fendas. Serviço de restauro.	Média	N/A	Fachada principal	Pendente	13/06/2020
209	Pilares da fachada do teatro	jun	205	2019	TM	Restauero	Pilar degradado: esfarelado, descascando com rachaduras e fendas. Serviço de restauro.	Média	N/A	Fachada principal	Pendente	13/06/2020
210	Pilares da fachada do teatro	jun	205	2019	TM	Restauero	Pilar degradado: esfarelado, descascando com rachaduras e fendas. Serviço de restauro.	Média	N/A	Fachada principal	Pendente	13/06/2020

211	Fiação exposta	jun	205	2019	TM	Elétrica	Fiação exposta entre par de pilares na fachada do Theatro Municipal. Revisão e troca de emenda dos fios. Instalação de luminária adequada.	Alta	N/A	Fachada principal	Pendente	13/06/2020
212	Fiação exposta	jun	205	2019	TM	Elétrica	Fiação exposta entre par de pilares na fachada do Theatro Municipal. Revisão e troca de emenda dos fios. Instalação de luminária adequada.	Alta	N/A	Fachada principal	Pendente	13/06/2020
213	Fiação exposta	jun	205	2019	TM	Elétrica	Fiação exposta entre par de pilares na fachada do Theatro Municipal. Revisão e troca de emenda dos fios. Instalação de luminária adequada.	Alta	N/A	Fachada principal	Pendente	13/06/2020
214	Fiação exposta	jun	205	2019	TM	Elétrica	Fiação exposta entre par de pilares na fachada do Theatro Municipal.	Alta	N/A	Fachada principal	Pendente	13/06/2020

							Revisão e troca de emenda dos fios. Instalação de luminária adequada.						
215	Fiação exposta	jun	205	2019	TM	Elétrica	Fiação exposta fora da eletrocalha. Revisão e troca da emenda dos fios, instalação de duto para proteger a fiação.	Alta	Térreo	Fosso do palco do Theatro.	Pendente	13/06/2020	
216	Portas deterioradas	jun	205	2019	TM	Restauro	Portas da fachada do Theatro Municipal em estado de deterioração em suas partes inferiores, corroendo e esfarelando. Restauro das portas.	Média	Térreo	Portas da fachada do Theatro Municipal.	Pendente	13/06/2020	
222	Porta Box	jun	205	2019	PA	Pequenos Reparos	Porta do box emperrando para fechar. Ajustar dobradiças.	Baixa	2º	2º Andar – Banheiro Feminino	Pendente	10/06/2020	
223	Porta Box	jun	205	2019	PA	Pequenos Reparos	Porta do box emperrando para fechar. Ajustar dobradiças.	Baixa	1º	1º Andar – Banheiro Masculino	Pendente	10/06/2020	
228	Fiação Exposta	jun	205	2019	CT	Elétrica	Fiações elétricas improvisadas e expostas. Readequação do sistema elétrico em condutores apropriados	Alta	Térreo	Sala dos Bombeiros	Pendente	12/06/2020	
229	Luminária ausente	jun	205	2019	CT	Iluminação	Luminária ausente. Reposição de luminária conforme modelo existe.	Média	Térreo	Sala dos Bombeiros	Pendente	12/06/2020	
232	Forro danificado	jun	205	2019	CT	Civil	Buraco no forro. Reparo no forro de acordo com o existente.	Baixa	Térreo	Sala dos Bombeiros	Pendente	12/06/2020	
233	Fiação Exposta	jun	205	2019	CT	Elétrica	Fiação improvisada exposta. Readequação do sistema elétrico em condutores apropriados.	Média	Térreo	Corredor ao lado do galpão dos figurinos	Pendente	12/06/2020	
234	Lâmpadas Queimadas	jun	205	2019	CT	Iluminação	lâmpadas queimadas. Troca de lâmpadas de acordo com especificações.	Média	Térreo	Sala de Costura	Pendente	12/06/2020	
235	Lâmpadas Queimadas	jun	205	2019	CT	Iluminação	lâmpadas queimadas. Troca de lâmpadas de acordo com especificações.	Média	Térreo	Hall de entrada da sala de figurinos	Pendente	12/06/2020	
236	Lâmpadas Queimadas	jun	205	2019	CT	Iluminação	lâmpadas queimadas. Troca de lâmpadas de acordo com especificações.	Média	Térreo	Hall de entrada da sala de figurinos	Pendente	12/06/2020	
237	Fiação Exposta	jun	205	2019	CT	Elétrica	Fiação exposta improvisada irregular. Readequação do sistema elétrico em condutores apropriados.	Alta	Térreo	Sala de Costura	Pendente	12/06/2020	
240	Mal acabamento do forro	jul	248	2019	PA	Civil	O forro encontra-se inacabado, com manchas de massa acrílica e tinta, próximo as janelas do vestiário.	Baixa	5º	Vestiário feminino da escola de dança (5º andar)	Pendente	10/06/2020	

							Lixar, passar massa acrílica e pintura com tinta acrílica branco fosco.						
244	Tachão refletivo faltante	jul	248	2019	PA	outros	Encontram-se alguns tachões refletivos faltantes e soltos na rampa de acesso ao estacionamento. Colocação e troca dos tachões de acordo com especificação da FTM.	Média	1SS	Rampa de acesso ao estacionamento do 1º Subsolo	Pendente	10/06/2020	
247	Maçaneta danificada	jul	248	2019	PA	Pequenos Reparos	A maçaneta encontra-se danificada, não permitindo o fechamento da porta. Troca da maçaneta segundo especificações FTM.	Alta	1º	Conservatório 1º andar	Pendente	13/06/2020	
248	Abertura inapropriada.	jul	248	2019	CT	outros	Abertura inapropriada para o acesso ao disjuntor. Readequação da parede com os materiais apropriados.	Alta	Térreo	Galpão 16 (fundo do galpão 20)	Pendente	12/06/2020	
249	Telha quebrada.	jul	248	2019	CT	outros	Telha da lateral do galpão 20 quebrada. Readequação da parede com os materiais apropriados.	Alta	Térreo	Galpão 20	Pendente	12/06/2020	
251	Painel de maquinas	jul	248	2019	CT	Elétrica	Painel de maquinas, fiação exposta, e vazamento na calha (lado direito). Manutenção do quadro elétrico e reparo na calha.	Alta	Térreo	Galpão 01	Pendente	12/06/2020	
252	Luminárias Queimadas	jul	248	2019	CT	Iluminação	Lâmpadas queimadas. Troca de lâmpadas de acordo com a especificação.	Média	Térreo	Galpão 18 e 16	Pendente	12/06/2020	
253	Piso danificado	jul	248	2019	CT	Civil	Piso danificado. Reparo no piso.	Média	Térreo	Galpão 20	Pendente	12/06/2020	
259	Lâmpada queimada e ausência da lâmpada.	jul	248	2019	CT	Iluminação	Ausência de lâmpada na luminária e lâmpada queimada. Reposição da lâmpada e troca da lâmpada queimada.	Média	Térreo	Banheiros feminino e masculino.	Pendente	12/06/2020	
260,1	Espelhos Deteriorados	ago	290	2019	TM	Vidros e espelhos	O espelho apresenta manchas de desgaste escuras em suas partes inferiores e superiores. Não se tratam de manchas de sujeira, e sim de	Média	1º	Camarim 01	Pendente	10/06/2020	
268	Instalações elétricas divergentes	ago	290	2019	TM	Elétrica	Espelhos das instalações elétricas divergentes, contendo quadros antigos e novos instalados no mesmo camarim. Padronização de todos os quadros elétricos, substituição de modelos antigos por modelos atuais.	Baixa	1º	Irregularidade encontrada em todos os camarins individuais no 1º e 2º Andar.	Pendente	10/06/2020	
269	Fiação Exposta	ago	290	2019	TM	Elétrica	Fiação Exposta em ambos os lados, na parte superior acima dos espelhos. Adequação dos quadros elétricos.	Alta	3º	Camarim Coletivo 19	Pendente	13/06/2020	
	Tampa do alçapão e forro						Alçapão encontra-se com a tampa solta e danificada.			Banheiro feminino (3º)			

281		ago	290	2019	PA	Civil	Fixação e troca da tampa do alçapão. Alçapão encontra-se com a tampa solta e danificada.	Média	3º	andar).	Parcial	10/06/2020
284	Buraco/espelho quebrado.	ago	290	2019	PA	outros	O espelho encontra-se quebrado, juntamente com a pastilha. Ambos tampados com uma fita adesiva. Troca do espelho e da pastilha danificada, segundo especificação da	Alta	4º	Vestiário masculino da escola de dança (4º andar).	Pendente	13/06/2020
287	Pixações	ago	290	2019	PA	Limpeza	A parede próxima a saída encontra-se com diversas pichações. Limpeza e retirada das pichações.	Alta	Térreo	Saída da Av. São João	Parcial	10/06/2020
288	Pixações	ago	290	2019	PA	Limpeza	A parede próxima a rampa encontra-se com diversas pichações. Limpeza e retirada das pichações.	Alta	Térreo	Saída da Rua Formosa	Parcial	10/06/2020
289	Pixações	ago	290	2019	PA	Limpeza	A parede do lado oposto a rampa encontra-se com diversas pichações. Limpeza e retirada das pichações.	Alta	Térreo	Saída da Rua Conselheiro Crispiniano	Parcial	10/06/2020
290	Porta danificada.	ago	290	2019	PA	outros	A porta encontra-se danificada na fechadura e com trincas. Troca da porta de acordo com especificações da FTM.	Alta	3º	Sala 309B	Parcial	10/06/2020
291	Maçaneta solta	ago	290	2019	PA	Pequenos Reparos	A maçaneta encontra-se solta, dificultando a abertura da porta tanto na parte interna como externa do banheiro. Troca e fixação da maçaneta	Média	1º	Banheiro Feminino	Pendente	10/06/2020
293	Maçaneta solta	ago	290	2019	PA	Pequenos Reparos	A maçaneta encontra-se solta, dificultando a abertura da porta tanto na parte interna como externa da sala. Troca e fixação da maçaneta.	Alta	3º	Sala 325	Parcial	10/06/2020

299	Trinca na parede	ago	290	2019	PA	Civil	A parte superior da porta encontra-se com trincas. Reparo no acabamento da parede com massa acrílica branca e tinta cor branca fosca.	Média	4º	Sala de fisioterapia da escola de dança (4º andar)	Pendente	13/06/2020
301	Roteador de wi-fi faltante	ago	290	2019	PA	outros	O roteador de wifi não encontra-se no local, estando apenas o cabo de rede pendurado. Instalação de roteador de roteador wi-fi.	Média	4º	Hall do 4º andar	Pendente	10/06/2020
302	Marcas no forro	ago	290	2019	PA	outros	O forro possui marcas de fitas dures. Retirada das fitas e limpeza do local.	Baixa	4º	Hall do 4º andar, próximo à saída de emergência	Parcial	10/06/2020
304	Batida no forro	ago	290	2019	PA	outros	O forro encontra-se danificado por conta de algum trabalho de manutenção. Reparo do forro.	Baixa	4º	Hall do 4º andar, ao lado do ar condicionado	Parcial	10/06/2020

307	Trincas e marcas das buchas	ago	290	2019	PA	outros	As laterais do palco encontram-se com grandes rachaduras e marcas das buchas. Reparo no acabamento da parede com massa acrílica e tinta na mesma especificação da atual.	Alta	1º	Palco do conservatório	Pendente	13/06/2020
308	Lâmpadas realocadas/subdimensionadas	set	290	2019	PA	Elétrica	As lâmpadas das luminárias do salão de convivência foram realocadas, pois algumas luminárias estavam com lâmpadas queimadas, fazendo com que praticamente todas as luminárias estejam subdimensionadas. A capacidade total de lâmpadas para o ambiente são de 128 e hoje existem 68. Realização da colocação das lâmpadas faltantes em cada uma das luminárias de acordo com especificação da FTM.	Alta	1º	Salão de convivência	Pendente	10/06/2020
308	Cabo de Rede	set	290	2019	CT	Elétrica	Cabo de rede exposto abaixo do forro. Adequação fiação de rede.	Alta	Térreo	Galpão da administração – 2º sala	Pendente	12/06/2020
309	Piso Danificado	set	290	2019	CT	Pequenos Reparos	Piso com danificado. Substituição dos pisos danificados.	Média	Térreo	Galpão da administração – 2º sala	Pendente	12/06/2020
310	Forro danificado	set	290	2019	CT	Civil	Forro com furos Substituição das peças danificadas	Média	Térreo	Galpão da administração	Pendente	12/06/2020
311	Fiação exposta	set	290	2019	CT	Elétrica	Fiação das luminárias expostas. Adequação de instalações elétricas.	Média	Térreo	Galpão da administração	Pendente	12/06/2020
313	Parede degradada	set	290	2019	CT	Pequenos Reparos	Buraco na parede. Reparos na parede, fechamento do buraco e acabamento conforme existente.	Média	Térreo	Lavanderia	Pendente	12/06/2020
314	Isolamento térmico	set	290	2019	CT	Civil	Manta térmica da cobertura do galpão danificada. Substituição da manta térmica e acabamento adequado.	Média	N/A	Galpão do figurino	Pendente	12/06/2020
315	Interruptor sem espelho	set	290	2019	CT	Elétrica	Interruptor com fiação exposta por falta de um espelho de caixa de interruptor. Adicionar um espelho ao interruptor.	Alta	Térreo	Sala dos bombeiros	Pendente	12/06/2020
316	Parede danificada	set	290	2019	CT	Pequenos Reparos	Parede com furos. Reparos na parede, fechamento do buraco e acabamento conforme existente.	Média	Térreo	Sala dos bombeiros	Pendente	12/06/2020
318	Parede danificada	set	290	2019	CT	Pequenos Reparos	Parede com buraco. Reparos na parede, fechamento do buraco e acabamento conforme existente.	Média	Térreo	Refeitório / Copa	Pendente	12/06/2020
319	Forro danificado	set	290	2019	CT	Pequenos Reparos	Forro com buraco Substituição de peças danificadas	Média	Térreo	Refeitório / Copa	Pendente	12/06/2020

320	Lâmpada ausente	set	290	2019	CT	Iluminação	Luminária sem uma das lâmpadas. Colocar lâmpada ausente.	Média	1º	Galpão de costura - Mezanino	Pendente	12/06/2020
323	Goteira	set	290	2019	CT	Civil	Forro com problema de infiltração e goteiras. Adequação da cobertura e forro.	Alta	1º	Sala de sapatos	Pendente	12/06/2020
324	Fiação exposta	set	290	2019	CT	Elétrica	Fiação visível. Reajustar fiação.	Alta	1º	Galpão – sala dos figurinos	Pendente	12/06/2020
325	Tomada sem espelho	set	290	2019	CT	Elétrica	Caixa de tomada sem espelho. Adicionar um espelho.	Alta	1º	Galpão – Sala dos figurinos - Mezanino	Pendente	12/06/2020
327	Lâmpada queimada	set	290	2019	CT	Iluminação	Lâmpada queimada. Reposição de lâmpada.	Média	Térreo	Galpão 20	Pendente	12/06/2020
328	Lâmpada queimada	set	290	2019	CT	Iluminação	Lâmpada queimada. Reposição de lâmpada.	Média	Térreo	Galpão 20	Pendente	12/06/2020
331	Carpete Desgastado	out	402	2019	TM	Restauração	Carpete desfiando e rasgado em diversos pontos da área nobre da plateia, sobretudo sob o suporte do palco. Serviço de restauro.	Média	1º	Suporte do palco do Teatro, na área nobre.	Pendente	13/06/2020
332	Espelho mal fixado	out	402	2019	TM	Iluminação	Espelho mal fixado, contendo apenas um frágil arame amarrado fornecendo a sua sustentação. As arestas do espelho, por sua vez, apresentam deteriorações e rachaduras. Troca de espelho e instalação imediata de um suporte adequado que atenda as especificações mínimas de segurança.	Média	Térreo	banheiro acessível da área nobre, próximo à bilheteria.	Pendente	13/06/2020
333	Batente deteriorado	out	402	2019	TM	Iluminação	Batente apresenta diversos riscos e perfurações, sobretudo em suas partes inferiores, estando quebrado próximo à dobradiça. Substituição do batente.	Média	Térreo	banheiro acessível da área nobre, próximo à bilheteria.	Pendente	13/06/2020
335	Revestimento de sancas	out	402	2019	TM	Iluminação	Sanca ausente, com grande buraco em seu revestimento. Toda a estrutura do Teatro exposta na área. Instalação de sanca/revestimento a partir de serviço de restauro.	Média	Térreo	5º Andar, varanda do Teatro para a Rua Conselheiro Crispiano.	Pendente	13/06/2020
336	Deteriorações na varanda da fachada	out	402	2019	TM	Iluminação	A varanda apresenta uma série de deteriorações avançadas em seus elementos, sobretudo o guarda-corpo, com rachaduras, fendas e esfaleamentos. Serviço de restauro.	Média	Térreo	5º Andar, varanda do Teatro para o Vale do Anhangabaú.	Pendente	13/06/2020
							Placa de identificação deteriorada com sujeiras de umidade e com ausência de tampo em um dos parafusos. Perfuração na madeira abaixo da fechadura redonda. Tintura dos batentes da porta em avançado estado de deterioração próximo a fechadura e, sobretudo					

337,1	Porta deteriorada	out	402	2019	TM	Civil	em suas partes inferiores, próximo ao piso. A porta apresenta ainda diversos respingos de tinta branca ao longo de sua extensão e pequenas deteriorações na madeira aparente. Recolocação do tampo do parafuso, lixamento e reparo de todas as deteriorações da tintura e madeira elencadas, limpeza e aplicação de tinta, atentando-se ao número de demãos para correto acabamento.	Média	1º	Porta do camarim 01.	Pendente	10/06/2020
-------	-------------------	-----	-----	------	----	-------	--	-------	----	----------------------	----------	------------

337,11	Porta deteriorada	out	402	2019	TM	Civil	Placa de identificação com sujeira e marcas de umidade. Ausência de tampo em ambos os parafusos da placa, diversos respingos de tinta branca ao longo da extensão da porta. O batente apresenta uma série de buracos, perfurações e riscos. As deteriorações são especialmente problemáticas próximas ao piso, com a tinta de revestimento em avançado estado danificado e corroído. Recolocação dos tampos dos parafusos, reparo da madeira, lixamento de todas as deteriorações de tintura elencadas, limpeza e aplicação de tinta, atentando-se ao número de demãos para correto acabamento.	Média	1º	Porta do camarim 07.	Pendente	10/06/2020
337,12	Porta deteriorada	out	402	2019	TM	Civil	Porta com diversos respingos de tinta branca, desgaste de tinta nos batentes em suas partes inferiores e marcas de fita adesiva na parte	Média	1º	Porta do banheiro do camarim 07.	Pendente	10/06/2020
337,13	Porta deteriorada	out	402	2019	TM	Civil	Placa de identificação com marcas de fita adesiva. Ausência de tampo em ambos os parafusos da placa, diversos respingos de tinta branca ao longo da extensão da porta. Perfuração ao lado da fechadura da porta. O batente apresenta uma série de buracos, perfurações e riscos. As deteriorações são especialmente problemáticas próximas ao piso, com a tinta de	Média	2º	Porta do camarim 09.	Pendente	10/06/2020
337,14	Porta deteriorada	out	402	2019	TM	Civil	Ausência de tampo em ambos os parafusos da placa de identificação, diversos respingos de tinta branca ao longo da extensão da porta. O batente apresenta uma série de buracos, perfurações e riscos. As deteriorações são especialmente problemáticas próximas ao piso, com a	Média	2º	Porta do camarim 10.	Pendente	10/06/2020
337,16	Porta deteriorada	out	402	2019	TM	Civil	Ausência de tampo em um dos parafusos da placa de identificação, diversos respingos de tinta branca ao longo da extensão da porta. O batente apresenta uma série de buracos, perfurações e riscos. As deteriorações são especialmente problemáticas próximas ao piso, com a tinta de revestimento em avançado estado danificado e corroído.	Média	2º	Porta do camarim 11.	Pendente	10/06/2020

337,17	Porta deteriorada	out	402	2019	TM	Civil	Descrição: Porta com diversos respingos de tinta branca, desgaste de tinta, sobretudo nas partes inferiores dos batentes e marcas de fita adesiva na	Média	2º	Porta do banheiro do camarim 11.	Pendente	10/06/2020
337,18	Porta deteriorada	out	402	2019	TM	Civil	Diversos respingos de tinta branca ao longo da extensão da porta. A porta apresenta uma série de buracos, perfurações e riscos. As deteriorações são especialmente problemáticas próximas ao piso, com a tinta de	Média	2º	Porta do camarim 12.	Pendente	10/06/2020
337,19	Porta deteriorada	out	402	2019	TM	Civil	Porta com diversos respingos de tinta branca, desgaste de tinta, sobretudo nas partes inferiores dos batentes e marcas de fita adesiva na parte traseira da porta. Reparo da madeira, lixamento de todas as deteriorações de tintura elencadas, limpeza e aplicação de tinta, atentando-se ao número de demãos para correto acabamento.	Média	2º	Porta do banheiro do camarim 12.	Pendente	10/06/2020
337,21	Porta deteriorada	out	402	2019	TM	Civil	Porta com diversos respingos de tinta branca, desgaste de tinta, sobretudo nas partes inferiores dos batentes e marcas de fita adesiva na parte traseira da porta. Reparo da madeira, lixamento de todas as deteriorações de tintura elencadas, limpeza e aplicação de tinta, atentando-se ao número de demãos para correto acabamento.	Média	2º	Porta do banheiro do camarim 13.	Pendente	10/06/2020
337,22	Porta deteriorada	out	402	2019	TM	Civil	Placa de identificação com marcas de fita adesiva, e suja por dentro. Ausência de tampo em um dos parafusos da placa. Diversos respingos de	Média	2º	Porta do camarim 14.	Pendente	10/06/2020
337,23	Porta deteriorada	out	402	2019	TM	Civil	Porta com diversos respingos de tinta branca, desgaste de tinta, sobretudo nas partes inferiores dos batentes e marcas de fita adesiva na parte traseira da porta. Reparo da madeira, lixamento de todas as deteriorações de tintura elencadas, limpeza e aplicação de tinta, atentando-se ao número de demãos para correto acabamento.	Média	2º	Porta do banheiro do camarim 14.	Pendente	10/06/2020
337,24	Porta deteriorada	out	402	2019	TM	Civil	Placa de identificação com marcas de fita adesiva. Ausência de tampo em um dos parafusos da placa. Diversos respingos de tinta branca ao longo da extensão da porta. A porta apresenta ainda uma série de buracos, perfurações e riscos. As deteriorações são especialmente problemáticas nos batentes próximos ao piso, com a tinta de revestimento em avançado estado danificado e corroído. Recolocação do tampo do parafuso, reparo da madeira, lixamento de todas as deteriorações de tintura elencadas, limpeza e aplicação de tinta, atentando-se ao número de demãos para correto	Média	2º	Porta do camarim 15. .	Pendente	10/06/2020
337,25	Porta deteriorada	out	402	2019	TM	Civil	Porta com diversos respingos de tinta branca, desgaste de tinta, sobretudo nas partes inferiores dos batentes e marcas de fita adesiva na parte traseira da porta. Reparo da madeira, lixamento de todas as	Média	2º	Porta do banheiro do	Pendente	10/06/2020

							deteriorações de tintura elencadas, limpeza e aplicação de tinta, atentando-se ao número de demãos para correto acabamento.			camarim 15.			
337,3	Porta deteriorada	out	402	2019	TM	Civil	Ausência de tampo em ambos os parafusos da placa de identificação, tintura do batente da porta em avançado estado de deterioração próximo a maçaneta e em suas partes inferiores, próximo ao piso. Ausência de encaixe inferior para sustentação da porta. A porta apresenta ainda diversos respingos de tinta branca e riscos ao longo de sua extensão. Recolocação dos tampos do parafuso, lixamento de todas as deteriorações da tintura elencadas, limpeza e aplicação de tinta, atentando-se ao número de demãos para correto acabamento. Instalação de suporte inferior.	Média	1º	Porta do camarim 02.	Pendente	10/06/2020	
337,5	Porta deteriorada	out	402	2019	TM	Civil	Placa de identificação com marcas de papel, cola e fita adesiva, ausência de tampo em ambos os parafusos da placa, maçaneta quebrada, diversos respingos de tinta branca ao longo da extensão da porta, batente com tinta e madeira em avançado estado de deterioração em suas partes inferiores, inclusive com madeira quebrada. Recolocação do tampo do parafuso, reparo da madeira, lixamento de todas as deteriorações de tintura	Média	1º	Porta do camarim 03.	Pendente	10/06/2020	
337,7	Porta deteriorada	out	402	2019	TM	Civil	Placa de identificação com sujeira e marcas de umidade. Ausência de tampo em ambos os parafusos da placa, maçaneta quebrada, diversos respingos de tinta branca ao longo da extensão da porta. O batente	Média	1º	Porta do camarim 05.	Pendente	10/06/2020	
337,9	Porta deteriorada	out	402	2019	TM	Civil	Placa de identificação deteriorada com sujeiras de umidade e com ausência dos tampos dos parafusos da placa, diversos respingos de tinta branca ao longo da extensão da porta. O batente apresenta uma série de buracos, perfurações e riscos. As deteriorações são especialmente problemáticas próximas ao piso, com a tinta de revestimento em avançado estado danificado. A fechadura também apresenta sérias corrosões na madeira. Recolocação dos tampos dos parafusos, reparo da madeira, lixamento de todas as deteriorações de tintura elencadas, limpeza e aplicação de tinta,	Média	1º	Porta do camarim 06.	Pendente	10/06/2020	
342	Saboneteira quebrada	out	402	2019	TM	outros	A saboneteira e seu suporte estão quebrados. Instalação de nova saboneteira.	Média	1º	Camarim 06	Pendente	10/06/2020	
343	Piso dos camarins	out	402	2019	TM	Pequenos Reparos	Piso dos camarins apresenta pequenos buracos e riscos em sua superfície. Reinstalação dos pisos conforme especificação a fim de	Alta	N/A	Camarins individuais	Pendente	13/06/2020	

							modernizar os pisos como um todo. Serviço de restauro.					
348	Forro irregular	out	402	2019	TM	Civil	O acabamento do forro acima da luminária do banheiro apresenta deteriorações e deformações. Retirada da lâmpada para lixamento e adequação de todas as deformidades e deteriorações, limpeza e pintura, atentando-se a harmonia do acabamento com o restante do forro do banheiro.	Média	1º	Camarim 07	Pendente	10/06/2020

354	Saída hidráulica	out	402	2019	TM	Hidráulica	Encaixe hidráulico abaixo da bancada do camarim 07 solto, exposto e deteriorado. Substituição do encaixe, limpeza e lixamento das deteriorações para instalação adequada do encaixe.	Alta	1º	Camarim 07	Parcial	12/06/2020
358	Lâmpada irregular	out	402	2019	TM	Iluminação	Luminária central do camarim diverge do modelo encontrado nos demais camarins individuais e coletivos. Instalação de modelo de luminária adequado, similar ao encontrado nos demais camarins individuais.	Média	1º	Camarim 07	Pendente	10/06/2020
359	Trincas e fissuras nas paredes	out	402	2019	PA	Civil	A sala de dança encontra-se com trincas em suas quinas e fissuras na parede acima da sanca. Reparo no acabamento da parede com massa acrílica branca e tinta cor branca fosca, de acordo com especificações da FTM.	Média	5º	Sala 504 da EDASP	Pendente	10/06/2020
360	Forro com pequenos furos	out	402	2019	PA	Pequenos Reparos	O forro encontra-se com diversas marcas de parafusos ao longo do perímetro do refeitório da EDASP. Reparo no acabamento do forro com lixamento, aplicação de massa acrílica branca e tinta cor branco fosco.	Média	5º	Refeitório da EDASP	Pendente	10/06/2020
361	Buraco ao lado do sprinkler	out	402	2019	PA	Pequenos Reparos	O forro encontra-se com um buraco ao lado do sprinkler. Reparo no acabamento do forro com lixamento, aplicação de massa acrílica branca e tinta cor branco fosco.	Média	5º	Refeitório da EDASP	Pendente	10/06/2020
366	Ar condicionado.	out	402	2019	PA	Elétrica	Ar condicionado não está em seu pleno funcionamento. Manutenção do ar condicionado para o seu perfeito funcionamento.	Alta	4º	Sala 403 da EDASP	Pendente	13/06/2020
375	Filete metálico solto	out	402	2019	PA	Pequenos Reparos	O filete metálico da sala encontra-se solto. Fixação do rodapé.	Média	2º	Sala 210 da EMTM	Pendente	10/06/2020
379	Quina da parede danificada	out	402	2019	PA	Civil	A quina da parede encontra-se com descascamentos da pintura. Reparo no acabamento da parede com massa acrílica branca e tinta	Média	2º	Corredor da sala 9 da EMTM	Parcial	10/06/2020

							cor branca fosca, de acordo com especificações da FTM.						
380	Forro danificado	out	402	2019	PA	Pequenos Reparos	O forro encontra-se com pequenos buracos, devido a retirada da luz de emergência do local. Reparo no acabamento do forro com massa acrílica branca e tinta cor	Alta	1º	Hall do salão de convivência	Parcial	10/06/2020	
381	Maçaneta solta	out	402	2019	PA	Pequenos Reparos	A maçaneta encontra-se solta, dificultando a abertura da porta tanto na parte interna como externa de acesso ao camarim. Troca e fixação da maçaneta.	Média	1º	Porta de acesso externo ao camarim do conservatório	Pendente	13/06/2020	
385	Janelas sujas	out	402	2019	PA	Limpeza	As janelas basculantes do banheiro encontram-se com excesso de sujeira, dificultando a visibilidade. Limpeza da janela.	Média	Térreo	Banheiro feminino	Pendente	10/06/2020	
386	Porta do box emperrada	out	402	2019	PA	Pequenos Reparos	A porta dos dois boxes da direita estão emperrando ao fechar. Ajustar dobradiças para o seu perfeito funcionamento.	Média	Térreo	Banheiro feminino	Pendente	10/06/2020	
388	Janelas sujas	out	402	2019	PA	Limpeza	As janelas basculantes do banheiro encontram-se com excesso de sujeira, dificultando a visibilidade. Limpeza da janela.	Média	Térreo	Banheiro masculino	Pendente	10/06/2020	
390	Bandeira de acabamento do Shaft	out	402	2019	PA	Pequenos Reparos	A bandeira do shaft do primeiro andar encontra-se sem um dos revestimentos de madeira. Reposição do revestimento segundo especificações da FTM.	Média	1º	Shaft em frente aos elevadores	Parcial	10/06/2020	
260.2	Espelhos Deteriorados	ago	290	2019	TM	Civil	O espelho apresenta manchas de desgaste escuras em suas partes inferiores e superiores. Não se tratam de manchas de sujeira, e sim de desgaste. Além das manchas no vidro, o enquadramento de madeira apresenta deteriorações e desgaste. Substituição dos espelhos e instalação de novos conforme especificação.	Média	1º	Camarim 06	Pendente	10/06/2020	
260.4	Espelhos Deteriorados	ago	290	2019	TM	Civil	O espelho apresenta manchas de desgaste escuras em suas partes inferiores e superiores. Não se tratam de manchas de sujeira, e sim de desgaste. Além das manchas no vidro, o enquadramento de madeira apresenta deteriorações e desgaste. Substituição dos espelhos e instalação de novos conforme especificação.	Média	2º	Camarim 13	Pendente	10/06/2020	

260.5	Espelhos Deteriorados	ago	290	2019	TM	Civil	O espelho apresenta manchas de desgaste escuras em suas partes inferiores e superiores. Não se tratam de manchas de sujeira, e sim de desgaste. Além das manchas no vidro, o enquadramento de madeira apresenta deteriorações e desgaste.	Média	2º	Camarim 14	Pendente	10/06/2020
260.6	Espelhos Deteriorados	ago	290	2019	TM	Civil	O espelho apresenta manchas de desgaste escuras em suas partes inferiores e superiores. Não se tratam de manchas de sujeira, e sim de desgaste. Além das manchas no vidro, o enquadramento de madeira apresenta deteriorações e desgaste. Substituição dos espelhos e instalação de novos conforme especificação.	Média	2º	Camarim 15	Pendente	10/06/2020
261.14	Paredes Manchadas	ago	290	2019	TM	Limpeza	Alvenarias com diversas manchas escuras e deteriorações em seu revestimento em todo o camarim. O revestimento que contorna a janela e a alvenaria abaixo da bancada são especialmente problemáticos, com alto grau de manchas e esfarelamento. Lixamento de todas as deteriorações, limpeza e aplicação de pintura nas alvenarias, atentando para o número de demãos para correto acabamento. Atenção ao acabamento que contorna a janela.	Média	4º	Camarim Coletivo 22	Pendente	10/06/2020
261.15	Paredes Manchadas	ago	290	2019	TM	Limpeza	Alvenarias com diversas manchas escuras e deteriorações em seu revestimento em todo o camarim. O revestimento que contorna a janela e a alvenaria abaixo da bancada são especialmente problemáticos, com alto grau de manchas e esfarelamento. Lixamento de todas as deteriorações, limpeza e aplicação de pintura nas alvenarias, atentando para o número de demãos para correto acabamento. Atenção ao acabamento que contorna a janela.	Média	5º	Camarim Coletivo 26, 5º Andar.	Pendente	10/06/2020

261.5	Paredes Manchadas	ago	290	2019	TM	Limpeza	Alvenarias com diversas manchas escuras e deteriorações em seu revestimento em todo o camarim. O revestimento que contorna a janela e a alvenaria abaixo da bancada são especialmente problemáticos, com alto grau de manchas e esfarelamento. Lixamento de todas as deteriorações, limpeza e aplicação de pintura nas alvenarias, atentando para o número de demãos para correto acabamento.	Média	1º	Camarim 06	Pendente	10/06/2020
-------	-------------------	-----	-----	------	----	---------	--	-------	----	------------	----------	------------

						Atenção ao acabamento que contorna a janela.						
262.1	Revestimento com rachadura	ago	290	2019	TM	Civil	Parede de revestimento dos banheiros apresentam diversas rachaduras em todos os banheiros elencados. Substituição das placas de revestimento.	Média	1º	Banheiro do camarim 01	Pendente	13/06/2020
262.7	Revestimento com rachadura	ago	290	2019	TM	Civil	Revestimento do banheiro rachado próximo ao forro. Fenda em avançado estado de deterioração. Substituição das placas de revestimento.	Média	2º	Banheiro do camarim 14	Pendente	10/06/2020
264.10	Forro deteriorado	ago	290	2019	TM	Civil	O forro apresenta uma perfuração acima do chuveiro em um dos boxes. Reparo do forro, lixamento, limpeza e pintura.	Média	4º	Banheiro feminino do camarim coletivo 22	Parcial	12/06/2020
264.12	Forro deteriorado	ago	290	2019	TM	Civil	Forro manchado devido à exposição de luminárias irregulares. Substituição das lâmpadas atuais por modelos que não prejudiquem o revestimento, limpeza e pintura do forro.	Média	6º	Banheiro masculino da OMS, 6º Andar.	Pendente	13/06/2020
264.13	Forro deteriorado	ago	290	2019	TM	Civil	O forro apresenta manchas escuras de desgaste e marcas de deteriorações ao longo de sua extensão. Sobre tudo próxima à janela, com marcas de deslizamento. Reparo do forro, limpeza e pintura.	Média	6º	Banheiro masculino da OMS, 6º Andar.	Pendente	13/06/2020
264.14	Forro deteriorado	ago	290	2019	TM	Civil	O forro acima da janela apresenta um forro manchado e em avançado estado de deterioração. Reparo do forro, lixamento, limpeza e pintura.	Média	6º	Banheiro masculino da OMS, 6º Andar.	Pendente	13/06/2020
264.15	Forro deteriorado	ago	290	2019	TM	Civil	Forro manchado devido à exposição de luminárias irregulares. Substituição das lâmpadas atuais por modelos que não prejudiquem o revestimento, limpeza e pintura do forro.	Média	6º	Banheiro feminino da OMS, 6º Andar.	Pendente	13/06/2020
264.16	Forro deteriorado	ago	290	2019	TM	Civil	O forro acima da janela apresenta um forro manchado e em avançado estado de deterioração.	Média	6º	Banheiro feminino da OMS, 6º Andar.	Pendente	13/06/2020

							Reparo do forro, lixamento, limpeza e pintura.						
264.6	Forro deteriorado	ago	29	0	2019	TM	Civil	Investigação para determinar se existem problemas de infiltração, resolução do problema, reparo do forro, limpeza e pintura.	Média	4º	Banheiro feminino do camarim coletivo 22	Pendente	10/06/2020
264.7	Forro deteriorado	ago	29	0	2019	TM	Civil	O forro apresenta uma perfuração acima do chuveiro em um dos boxes. Reparo do forro, lixamento, limpeza e pintura.	Média	4º	Box no banheiro masculino do camarim coletivo 22	Parcial	12/06/2020
264.8	Forro deteriorado	ago	29	0	2019	TM	Civil	O forro apresenta uma perfuração acima do chuveiro em um dos boxes. Reparo do forro, lixamento, limpeza e pintura.	Média	4º	Banheiro masculino do camarim coletivo 22	Parcial	12/06/2020
264.9	Forro deteriorado	ago	29	0	2019	TM	Civil	O forro apresenta uma perfuração acima do chuveiro em um dos boxes. Reparo do forro, lixamento, limpeza e pintura.	Média	4º	Banheiro masculino do camarim coletivo 22	Pendente	10/06/2020
265.1	Rodapé deteriorado	ago	29	0	2019	TM	Pequenos Reparos	Rodapé de madeira apresenta um estado avançado de deteriorações, com buracos, riscos, desbotamento do verniz e manchas de tinta. Lixamento, reparo de furos e aplicação de verniz.	Média	N/A	Todos os camarins individuais.	Pendente	13/06/2020
265.2	Rodapé deteriorado	ago	29	0	2019	TM	Pequenos Reparos	Rodapé de madeira apresenta um estado avançado de deteriorações, com buracos, riscos, desbotamento do verniz e manchas de tinta. Lixamento, reparo de furos e aplicação de verniz.	Média	2º	Rodapé de todo o 2º Andar, compreendendo os halls de chegada próximos às escadas e todo o corredor de acesso aos camarins individuais.	Pendente	10/06/2020
265.3	Rodapé deteriorado	ago	29	0	2019	TM	Pequenos Reparos	Rodapé de madeira apresenta um estado avançado de deteriorações, com buracos, riscos, desbotamento do verniz e manchas de tinta. Lixamento, reparo de furos e aplicação de verniz.	Média	3º	Rodapé de todo o 3º Andar, compreendendo os halls de chegada próximos às escadas e todo o camarim coletivo 19.	Pendente	10/06/2020
265.4		ago	29	0	2019	TM		Rodapé de madeira apresenta um estado avançado de deteriorações, com buracos, riscos,	Média	4º	Rodapé de todo o 4º Andar, compreendendo os halls de chegada próximos às	Pendente	10/06/2020

	Rodapé deteriorado					Pequenos Reparos	desbotamento do verniz e manchas de tinta. Lixamento, reparo de furos e aplicação de verniz.			escadas e todo o camarim coletivo 22.		
265.5	Rodapé deteriorado	ago	29	2019	TM	Pequenos Reparos	Rodapé de madeira apresenta um estado avançado de deteriorações, com buracos, riscos, desbotamento do verniz e manchas de tinta. Lixamento, reparo de furos e aplicação de verniz.	Média	5º	Rodapé de todo o 5º Andar, compreendendo os halls de chegada próximos às escadas e todo o camarim coletivo 26.	Pendente	10/06/2020
265.6	Rodapé deteriorado	ago	29	2019	TM	Pequenos Reparos	Rodapé de madeira apresenta um estado avançado de deteriorações, com buracos, riscos, desbotamento do verniz e manchas de tinta. Lixamento, reparo de furos e aplicação de verniz.	Média	6º	Rodapé do 6º Andar, compreendendo os halls de chegada próximos às escadas.	Pendente	13/06/2020

266.5	Vazamento	ago	29	2019	TM	Hidráulica	Infiltração em estado avançado, causando manchas e deteriorações na alvenaria. Investigação para determinar a origem do vazamento, resolução do problema, conserto de qualquer irregularidade hidráulica, lixamento da alvenaria e da bancada, limpeza e pintura.	Alta	5º	Camarim coletivo 26, 5º Andar.	Parcial	
337.10	Porta deteriorada	out	402	2019	TM	Civil	Porta com diversos respingos de tinta branca, desgaste de tinta nos batentes em suas partes inferiores e marcas de fita adesiva na parte traseira da porta. Reparo da madeira, lixamento de todas as deteriorações de tintura elencadas, limpeza e aplicação de tinta, atentando-se ao número de demãos para correto acabamento. Reparo da madeira, lixamento de todas as deteriorações de tintura elencadas, limpeza e aplicação de tinta, atentando-se ao número de demãos para correto acabamento.	Média	1º	Porta do banheiro do camarim 06.	Pendente	
337.20	Porta deteriorada	out	402	2019	TM	Civil	Placa de identificação com marcas de fita adesiva, e suja por dentro. Ausência de tampo em ambos os parafusos da placa, diversos respingos de tinta branca ao longo da extensão da porta. A porta apresenta ainda uma série de buracos, perfurações e riscos. As deteriorações são especialmente problemáticas nos batentes próximos ao piso, com a tinta de revestimento em avançado estado danificado e corroído. Recolocação dos tampos dos parafusos, reparo da madeira, lixamento de todas as deteriorações de tintura elencadas, limpeza e aplicação de tinta, atentando-se ao número de	Média	2º	Porta do camarim 13.	Pendente	

Fim do anexo 2.

[1] Demandas de Prioridade Baixa: Pequenos reparos e manutenção que não apresentam riscos de acidentes e com baixo impacto visual. Exemplos: pequenas pendências de pintura, reparos de acabamentos, pequenos reparos de marcenaria, etc; Demandas de prioridade Média: Reparos e manutenção com baixo risco de causa de acidentes, com impacto visual considerável e/ou podem impactar negativamente no rendimento das equipes e no funcionamento da infraestrutura. Exemplos: grandes manchas de infiltração, reparos de portas, reparos de mobília, reparos de pisos, trocas de lâmpadas queimadas, reparos civis sem impactos estruturais, etc; Demandas de prioridade alta: Reparos e manutenções essenciais para o funcionamento seguro do complexo. Nesta categoria estão inclusos itens que podem ser causas de acidentes, que podem afetar a estrutura e/ou impedir ou dificultar o acesso universal ao complexo. Exemplo: reparos da infraestrutura elétrica, reparo de instalações inadequadas, reparos de piso, manutenção de toda a infraestrutura de acessibilidade, reparos no sistema de combate e prevenção a incêndios, manutenções no sistema de captação de águas pluviais, garantia do funcionamento do sistema hidráulico, garantia dos sistemas de proteção de infraestrutura, reparos de infiltração e no sistema de impermeabilização, manutenção do sistema de ventilação mecânica, restauros de estruturas tombadas, restauros de murais, etc



14.141/2006 e art. 8º, inciso I do Decreto 55.838/2015



Documento assinado eletronicamente por **Leticia Schwarz, Diretor de Gestão**, em 30/06/2020, às 09:52, conforme art. 49 da Lei Municipal 14.141/2006 e art. 8º, inciso I do Decreto 55.838/2015



Documento assinado eletronicamente por **Airton José Marangon, Assistente de Gestão de Políticas Públicas**, em 30/06/2020, às 10:02, conforme art. 49 da Lei Municipal 14.141/2006 e art. 8º, inciso I do Decreto 55.838/2015



Documento assinado eletronicamente por **Priscila de Melo Silva, Assessor(a) Técnico(a) II**, em 30/06/2020, às 10:06, conforme art. 49 da Lei Municipal 14.141/2006 e art. 8º, inciso I do Decreto 55.838/2015



Documento assinado eletronicamente por **João Paulo Alves Souza, Assistente de Gestão de Políticas Públicas**, em 30/06/2020, às 10:45, conforme art. 49 da Lei Municipal 14.141/2006 e art. 8º, inciso I do Decreto 55.838/2015



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site <http://processos.prefeitura.sp.gov.br>, informando o código verificador **030364096** e o código CRC **4342B7DC**.

**FUNDAÇÃO THEATRO MUNICIPAL DE SÃO PAULO****Assistência Jurídica**

Praça Ramos de Azevedo, s/n, - São Paulo/SP - CEP 01037-010

Telefone:

Relatório**Anexo - EXTRATO JULGAMENTO DAS CONTAS –**

TERMO DE COLABORAÇÃO Nº 01/FTMSP/2017 - PLANO DE TRABALHO 2019

Segue extrato do parecer técnico conclusivo de análise da prestação de contas, referente a realização do Relatório Anual de Atividades de 2019, pelo Instituto Odeon. A prestação de contas do Plano de Trabalho de 2019 foi analisada de acordo com o estabelecido no Termo de Colaboração nº 001/FTMSP/2017, Decreto 57.575/2016 e Lei Nº 13.019/2014; sendo possível averiguar na análise dos relatórios de realização do objeto e nos materiais comprobatórios apresentados ao final de seu desenvolvimento. A proponente INSTITUTO ODEON, apresentou a prestação de contas de 2019, compreendendo os meses de janeiro até dezembro, pelos quais foi possível averiguar a indicação das metas do plano de trabalho, comprovações, despesas transações realizadas e demais informações solicitadas conforme anexo IV- Prestação de Contas do Termo de Colaboração. Dispostos no SEI 8510.2017/0000121-8; SEI 8510.2019/0000106-8, SEI 8510.2019/0000392-3, SEI 8510.2019/0000764-3 e SEI 8510.2020/0000083-7.

Sendo assim, diante das competências conferidas a Comissão de Monitoramento e Avaliação e a Diretora de Gestão do contrato pela Lei Federal nº 13.204/2015, Lei Municipal nº 15.380/2011, e decreto municipal nº 57.575/2016, pelo fato de ter sido encontradas irregularidades no que se refere à realização do objeto do convênio, e também identificadas evidências de: ações antieconômicas, atos temerários em relação à gestão dos recursos públicos, insuficiência e omissão na apresentação de informações e falta de natureza formal nos registros apresentados, inconsistências de valores, julga-se pela REJEIÇÃO das prestação de contas do Instituto Odeon no exercício de 2019.

De acordo com o referido relatório, a OSC – Instituto Odeon incorreu nas seguintes irregularidades: Falta de cumprimento integral das metas pactuadas – associadas ao quarteto de cordas e a sala do conservatório (metas 7.3 e 9.3); Descumprimento de cláusulas contratuais 3.8 e 3.11 do Termo de Colaboração e Decreto Municipal nº 57.575 sobre remanejamento de rubricas; Descumprimento de cláusulas contratuais 5.3.2 e 5.3.3 do Termo de Colaboração sobre zelo pelo patrimônio e promoção da preservação e conservação do Complexo Theatro Municipal; Descumprimento de cláusula contratual 3.3. do Termo de colaboração. Provisão de direitos trabalhistas do Diretor Presidente do Instituto Odeon em conta corrente externa ao Termo de Colaboração; Utilização de recursos em desacordo com o plano de trabalho com Gastos com Conselho de Administração, gastos com diárias, passagens e hospedagem do corpo diretivo, configurando ato de gestão ilegítimo e antieconômico, conforme Art. 72 III b da Lei nº 13.019/2014. Também incorreu nas seguintes ressalvas, conforme Art. 72 II da Lei nº 13.019/2014: Ressalva – Falta de programação de despesas de programação (Termo de Colaboração 3.8 e 3.11). Ressalva – Falta de coerência entre informação do plano de trabalho e metas trimestrais versus o anual; Ressalva – Falta de qualidade e completude das informações solicitadas no Relatório de Recursos Humanos. Ressalva – Falta de coerência entre informação trimestrais e anuais do Plano de Comunicação.

Abre-se prazo para recurso.



Documento assinado eletronicamente por **Leticia Schwarz, Diretor de Gestão**, em 30/06/2020, às 09:46, conforme art. 49 da Lei Municipal 14.141/2006 e art. 8º, inciso I do Decreto 55.838/2015



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site <http://processos.prefeitura.sp.gov.br>, informando o código verificador **030363934** e o código CRC **CBBF8AA3**.

Referência: Processo nº 8510.2020/0000193-0

SEI nº 030363934