



**MINISTÉRIO DA DEFESA  
EXÉRCITO BRASILEIRO  
FUNDAÇÃO OSÓRIO**

**RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2020**

**RIO DE JANEIRO**

**2021**



**MINISTÉRIO DA DEFESA  
EXÉRCITO BRASILEIRO  
FUNDAÇÃO OSORIO**

**RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2020**

Relatório de Gestão do exercício de 2020 apresentado aos órgãos de controle interno e externo e à sociedade como prestação de contas anual a que esta Unidade está obrigada nos termos do art. 70 da Constituição Federal, elaborado de acordo com as disposições da IN TCU nº 84/2020, da DN TCU nº 187, de 9 de setembro de 2020 e das orientações do órgão de controle interno.

**RIO DE JANEIRO - RJ**

**2021**

### LISTA DE ABREVIATURAS, SIGLAS E SÍMBOLOS

<b>1º EF</b> – 1º Segmento do Ensino Fundamental	<b>MPOG</b> – Ministério do Planejamento, Orçamento e Gestão
<b>2º EF</b> – 2º Segmento do Ensino Fundamental	<b>PDTI</b> – Plano Diretor da Tecnologia da Informação
<b>AExFO</b> – Associação de Ex-Alunos da Fundação Osorio	<b>ProcJur</b> – Procuradoria Jurídica
<b>APAFO</b> – Associação de Pais de Alunos da Fundação Osorio	<b>PPI</b> - Projeto Pedagógico Institucional
<b>CA</b> – Corpo de Alunos	<b>PGE</b> - Plano Geral de Ensino
<b>CAp/UFRJ</b> – Colégio de Aplicação da Universidade Federal do Rio de Janeiro	<b>PMERJ</b> – Polícia Militar do Estado do Rio de Janeiro
<b>CBMERJ</b> – Corpo de Bombeiros Militar do Estado do Rio de Janeiro	<b>Pronatec</b> – Programa Nacional de Acesso ao Ensino Técnico e Emprego
<b>CCIEEx</b> – Centro de Controle Interno do Exército	<b>UG</b> – Unidade Gestora
<b>CMEBF</b> - Carreira do Magistério Básico Federal	<b>UO</b> – Unidade Orçamentária
<b>CmdoEx</b> – Comando do Exército	<b>UPC</b> – Unidade Prestadora de Contas
<b>CMRJ</b> – Colégio Militar do Rio de Janeiro	<b>UPP</b> – Unidade de Polícia Pacificadora
<b>Coord</b> – Coordenação	<b>QCP</b> – Quadro de Cargos de Pessoal
<b>CoordTec</b> – Coordenação Técnica	<b>QLPC</b> - Quadro de Lotação do Pessoal Civil
<b>DN</b> – Decisão Normativa	<b>RG</b> – Relatório de gestão
<b>DE</b> – Divisão de Ensino	<b>RP</b> – Restos a Pagar
<b>DECEX</b> – Departamento de Educação e Cultura do Exército	<b>SALC</b> – Seção de Aquisição, Licitações e Contratos
<b>Div Adm</b> – Divisão de Administração	<b>SAprv</b> – Serviço de Aproveitamento
<b>DivAud</b> – Divisão de Auditoria	<b>SComSoc</b> – Seção de Comunicação Social
<b>EB</b> – Exército Brasileiro	<b>SOE</b> – Seção de Orientação Educacional
<b>EF</b> - Ensino Fundamental	<b>SRH</b> – Serviço de Recursos Humanos
<b>EI</b> – Educação Infantil	<b>STE</b> – Seção Técnica de Ensino
<b>EM</b> – Ensino Médio	<b>STI</b> – Seção da Tecnologia da Informação
<b>EM/Profis</b> – Ensino Médio/Profissionalizante	<b>STrnsP</b> – Seção de Transportes
<b>ENEM</b> – Exame Nacional do Ensino Médio	<b>TI</b> – Tecnologia da Informação
<b>FO</b> – Fundação Osorio	<b>TCU</b> – Tribunal de Contas da União
<b>GRU</b> –Guia de Recolhimento da União (GRU).	
<b>ICFEx</b> – Inspeção de Contabilidade e Finanças do Exército	
<b>IN</b> – Instrução Normativa	
<b>OM</b> – Organização Militar	
<b>OE</b> – Objetivo Estratégico	
<b>MD</b> – Ministério da Defesa	

### LISTA DE QUADROS, TABELAS, GRÁFICOS E FIGURAS

<b>Quadro 1</b>	Identificação da unidade	8	<b>Quadro 26</b>	Execução das Metas das Ações para o OE 6	32
<b>Quadro 2</b>	Macroprocessos Finalístico da Fundação	11	<b>Quadro 27</b>	Execução das Metas das Ações para o OE 7	32
<b>Quadro 3</b>	Quantidade de Solicitação de Vagas para Matrícula	13	<b>Quadro 28</b>	Execução das Metas das Ações para o OE 8	32
<b>Quadro 4</b>	Relacionamento dos OE com as instâncias internas	14	<b>Quadro 29</b>	Execução das Metas das Ações para o OE 9.1.1 a 9.2.2	32
<b>Quadro 5</b>	Governança da Fundação Osorio	14	<b>Quadro 30</b>	Execução das Metas das Ações para o OE 9.2.3 a 9.4.3	33
<b>Quadro 6</b>	Mapa Estratégico	15	<b>Quadro 31</b>	Execução financeira das Ações da LOA	35
<b>Quadro 7</b>	Estratégias para alcançar os OE	16	<b>Quadro 32</b>	Série Histórica do Orçamento da Fundação	36
<b>Quadro 8</b>	Gerenciamento de Riscos	22	<b>Quadro 33</b>	Execução orçamentária por grupo da Despesa 2017	37
<b>Quadro 9</b>	Mapa de Indicadores	23	<b>Quadro 34</b>	Execução orçamentária 2017	37
<b>Quadro 10</b>	Sucesso Escolar – Percentual de aprovação por segmento	25	<b>Quadro 35</b>	Execução Orçamentária por Grupo de Despesa - 2018	37
<b>Quadro 11</b>	Casos de Covid 19	27	<b>Quadro 36</b>	Execução orçamentária 2018	38
<b>Quadro 12</b>	Arrecadação da Z – 40	27	<b>Quadro 37</b>	Execução orçamentária por grupo da Despesa 2019	38
<b>Quadro 13</b>	Série histórica da arrecadação da Z - 40	28	<b>Quadro 38</b>	Execução Orçamentária -2019	38
<b>Quadro 14</b>	Percentual executado das Metas	29	<b>Quadro 39</b>	Execução orçamentária por grupo da Despesa 2020	38
<b>Quadro 15</b>	Execução das Metas das Ações para o OE 1	29	<b>Quadro 40</b>	Execução Orçamentária Custeio – 2020	39
<b>Quadro 16</b>	Execução das Metas das Ações para o OE 2.1.	29	<b>Quadro 41</b>	Aplicação dos Recursos de Custeio	39
<b>Quadro 17</b>	Execução das Metas das Ações para o OE 2.2.	30	<b>Quadro 42</b>	Desempenho Financeiro –Grupos 3 e 4	39
<b>Quadro 18</b>	Execução das Metas das Ações para o OE 3.1.1 a 3.2.2	30	<b>Quadro 43</b>	Saldo de Investimentos	40
<b>Quadro 19</b>	Execução das Metas das Ações para o OE 3.2.3 a 3.4.3	30	<b>Quadro 44</b>	Proporção entre as Forças de Trabalho	41
<b>Quadro 20</b>	Execução das Metas das Ações para o OE 4.1.1 a 4.1.4	30	<b>Quadro 45</b>	Força Efetiva	41
<b>Quadro 21</b>	Execução das Metas das Ações para o OE 4.2.1 a 4.3.3	31	<b>Quadro 46</b>	Força Complementar	41
<b>Quadro 22</b>	Execução das Metas das Ações para o OE 4.3.4 a 4.6.2	31	<b>Quadro 47</b>	Força Efetiva por gênero	41
<b>Quadro 23</b>	Execução das Metas das Ações para o OE 5.1.1 a 5.3.1	31	<b>Quadro 48</b>	Força Complementar por gênero	41
<b>Quadro 24</b>	Execução das Metas das Ações para o OE 5.3.2 a 5.3.4	31	<b>Quadro 49</b>	Situação de ocupação dos Cargos em 2020	42
<b>Quadro 25</b>	Execução das Metas das Ações para o OE 5.3.5 a 5.4.4	31	<b>Quadro 50</b>	Alimentação escolar	43
			<b>Quadro 51</b>	Despesas com a Merenda Escolar	43

<b>Quadro 52</b>	Imagem da sala da SOE	44
<b>Quadro 53</b>	Imagem das janelas do prédio Epitácio	44
<b>Quadro 54</b>	Imagem do elevador do prédio Marques Herval	44
<b>Quadro 55</b>	Imagem da cobertura de proteção contra a chuva	44
<b>Quadro 56</b>	Imagem do refeitório	45
<b>Quadro 57</b>	Imagem da realização da sanitização	45
<b>Quadro 58</b>	Consumo de Combustível	45
<b>Quadro 59</b>	Despesas por Modalidade de Licitação	45
<b>Quadro 60</b>	Evolução das despesas	47
<b>Quadro 61</b>	Despesa por Natureza	48
<b>Quadro 62</b>	Despesas realizadas com Serviços	49
<b>Quadro 63</b>	Frota de Veículos da Fundação	50
<b>Quadro 64</b>	Distribuição Geográfica e Finalidade dos Imóveis	51
<b>Quadro 65</b>	Cessão de espaço físico em imóvel da União (resumo)	51
<b>Quadro 66</b>	Movimentação Patrimonial	52
<b>Quadro 67</b>	Recursos Aplicados em Informática	53
<b>Quadro 68</b>	Custo total do Ensino em relação ao Orçamento	56
<b>Quadro 69</b>	Orçamento e Ensino	56
<b>Quadro 70</b>	Custo por Segmento Escolar	56
<b>Quadro 71</b>	Gráfico do Custo do Ensino por Segmento	56
<b>Quadro 72</b>	Custo Anual do Ensino por Aluno/Curso	56
<b>Quadro 73</b>	Percentual do Custo Anual por Aluno/Curso	57
<b>Quadro 74</b>	Imagem do triturador de vegetal	57

## SUMÁRIO

<b>MENSAGEM DO PRESIDENTE DA FUNDAÇÃO OSORIO.....</b>	<b>6</b>
<b>1. VISÃO GERAL ORGANIZACIONAL E AMBIENTE EXTERNO.....</b>	<b>8</b>
1.1. Identificação da Fundação Osorio.....	8
1.2. Missão e Visão.....	8
1.3. Normas Direcionadoras.....	8
1.4. Estrutura Organizacional.....	9
1.5. Modelo de Negócio.....	11
1.6. Ambiente Externo .....	13
<b>2. GOVERNANÇA, ESTRATÉGIA E ALOCAÇÃO DE RECURSOS.....</b>	<b>14</b>
2.1. Descrição das Estruturas de Governança.....	14
2.2. Principais Estratégicos e os Planos para Implementar.....	15
2.3. Estratégias e Recursos Empregados .....	16
2.4. Principais Programas, Projetos, Iniciativas e Ações .....	16
2.5. Relacionamento com a Sociedade e Partes Interessadas.....	20
2.6. Mecanismos e Ações implementadas pela Alta Administração .....	20
<b>3. RISCOS, OPORTUNIDADES E PERSPECTIVAS.....</b>	<b>20</b>
3.1. Principais riscos e sua vinculação aos objetivos estratégicos.....	20
3.2. Medidas específicas de gerenciamento dos riscos significativos.....	21
<b>4. RESULTADOS E DESEMPENHO DA GESTÃO.....</b>	<b>22</b>
4.1. Indicadores de Desempenho quantificados e alinhados aos Objetivos.....	22
4.2. Resultados Alcançados frente aos OE .....	24
4.3. Avaliação dos Objetivos alcançados e do desempenho em relação às metas.....	27
4.4. Monitoramento das Metas não alcançadas.....	32
4.5. Avaliação dos Resultados das Áreas de Gestão.....	33
<b>5. INFORMAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS, FINANCEIRAS E CONTÁBEIS .....</b>	<b>56</b>

## MENSAGEM DO PRESIDENTE DA FUNDAÇÃO OSORIO



O ano de 2020 foi totalmente atípico para a Fundação Osório em virtude da pandemia do “coronavírus”, da Covid-19. Diversas áreas da sociedade foram impactadas, como a saúde, a economia e, particularmente, a educação. Conseqüentemente, muitas foram as mudanças e as adaptações implementadas para enfrentamento da situação.

Os protocolos, com medidas que visam a diminuição do contágio e a proteção das pessoas, estabeleceram medidas de distanciamento social, restrições de concentração, suspensão de aulas presenciais, medidas essas que obrigaram a Escola a se “reinventar”, modificando a grande maioria das suas práticas de ensino. Constatada a gravidade da crise, imediatamente, algumas ações extraordinárias foram colocadas em prática e que surtiram efeito, permitindo que a escola não parasse completamente, até porque alguns encargos e obrigações, principalmente de natureza administrativa e financeira, voltados para a segurança e manutenção, entre tantos outros, tiveram que ser operacionalizados. Com as aulas suspensas, a busca de alternativas de EAD se mostrou imprescindível para que o trabalho com nossos alunos pudesse ser retomado. A comunicação à distância, tão necessária, começou incipiente e com muitos problemas e se valia de qualquer veículo disponível naquele momento. Continuamos em frente enfrentando problemas e superando obstáculos. O embrião de um “ambiente virtual de aprendizagem”, pequenino, cresceu e ganhou musculatura suficiente para sustentar uma demanda cada vez maior. A disposição dos professores sempre aumentando com os crescentes e continuados desafios. Os especialistas ajudando aos que não sabiam usar os novos recursos tecnológicos disponíveis, além do imenso esforço na capacitação técnica de todos,

buscada em cursos e estágios. A infraestrutura se fortaleceu, os próprios alunos, pais e responsáveis, começaram a participar mais e acompanhar o esforço hercúleo da escola até que os resultados comessem a aparecer.

Sempre orientados pela missão da escola e sem perder o foco em nossa visão de futuro, toda a equipe de profissionais da Fundação Osório vêm encontrando soluções para os continuados problemas que surgem a toda hora e em todos os momentos. Na área administrativa também tivemos que superar muitas restrições e obstáculos, potencializados pelo afastamento social. Manter as instalações em bom estado, concluir as obras iniciadas, não interromper o pagamento de pessoal, manter o controle patrimonial e financeiro com diversas restrições de contato, além de preparar as instalações da Escola para o retorno dos alunos. Cabe registrar que todos os chefes de seção e pessoas com responsabilidades gerenciais integravam grupos de risco, mas nem por isso se afastaram de suas posições, permitindo que todas as obrigações fossem cumpridas, nenhum processo fosse retardado e nenhum colaborador deixasse de ter o seu direito resguardado.

A área da Tecnologia da Informação trabalhou, incansavelmente, para que não houvesse interrupção dos usuários externos à nossa página e do aluno ao ambiente virtual de aprendizagem (AVA). A avaliação da aprendizagem dos alunos se constituiu numa grande preocupação, exigindo de todos os envolvidos um trabalho intenso e criativo. Tivemos que aprender, aprender muito e tomar decisões peculiares para enfrentar o momento de crise. O lema: “*Donare ad docendum*”, além dos procedimentos éticos, da disciplina e sobretudo do respeito aos seres humanos e suas diversidades têm nos ajudado muito.

Vale lembrar que o Conselho Deliberativo da FO, tem sido comunicado continuamente de toda e qualquer alteração significativa implementada em nossa escola desde a aplicação dos recursos públicos por nós recebidos, como a ampliação do Plano de Gestão por mais um ano, tornando-se um documento válido até 2023. Vivemos momentos de amplo debate. Os critérios específicos de avaliação escolar foram reavaliados e aprovados para o ano que se encerrou, assim como foram feitas modificações, retificações e ratificações de ideias e posições.

As lições aprendidas nos tornaram melhores e mais fortes. É preciso ter fé e esperança, é preciso confiar. Os resultados a alcançar irão nos surpreender e deverão ser facilitados pelo emprego de novos conhecimentos e de novas tecnologias. Tenho a certeza de que a vontade, a garra e a capacidade de superar obstáculos estarão sempre presentes nas pessoas e nos diferentes segmentos que fazem desta escola, uma escola de excelência.

Os dados do presente relatório têm a integralidade das informações relativas à Fundação Osorio. Todos os chefes e responsáveis pelas áreas que produziram todos esses números observaram os princípios básicos que norteiam a nossa Instituição. Temos a tranquilidade de afirmar que ele está de acordo com a estrutura do “Relato Integrado”, incluindo as realizações possíveis alcançadas no ano passado, ano totalmente atípico.

O seu conteúdo está agrupado nos seguintes capítulos:

- Visão geral organizacional e ambiente externo;
- Governança, estratégia e alocação de recursos;
- Riscos, oportunidades de perspectivas;
- Resultados e desempenho da gestão;
- Informações orçamentárias, financeiras e contábeis.

A par das dificuldades enfrentadas, todos os agentes da administração se empenharam decisivamente para a realização das atividades previstas em proveito da atividade-fim desta escola. Mais do que nunca os princípios, crenças e valores que acreditamos foram fielmente observados. Os objetivos estratégicos previstos se constituíram nos principais suportes que orientaram nosso trabalho durante toda essa difícil caminhada em 2020.

Concluindo, vale relembrar e refletir sobre a famosa frase do General Osorio:

“É fácil comandar homens livres, basta apontar-lhes o caminho do dever.”

Vamos aos números.

**LUIZ SÉRGIO MELUCCI SALGUEIRO**  
**Presidente e Diretor de Ensino da Fundação Osorio**

## 1. VISÃO GERAL ORGANIZACIONAL E AMBIENTE EXTERNO

### 1.1. Identificação da Fundação Osorio

Quadro 1 - Identificação da unidade

Poder e Órgão de vinculação			
Poder: Executivo			
Órgão de vinculação: Ministério da Defesa			Código SIORG: 8406
Identificação da Unidade			
Denominação completa: Fundação Osorio			
Denominação abreviada: FUSOR			
Código SIORG: 8406	Código LOA:52.222	Código SIAFI	
		UGO	52222
		UGR	164204
		UGE	164204
Natureza Jurídica: Órgão Público		CNPJ: 34.143.842/0001-14	
Principal Atividade: Ensino Fundamental e Médio com Profissionalizante			Código CNAE:8021-7
Telefones/Fax de contato	(21) 3293-7356	(21) 3293-7355	(21) 3293-7371
Endereço Eletrônico: divadm@fosorio.g12.br			
Página da Internet: www.fosorio.g12.br			
Endereço Postal: Rua Paula Ramos nº 52, Rio Comprido, Rio de Janeiro, RJ, CEP 20.261-210			
Órgãos /Unidades Orçamentárias Relacionadas à Unidade			
Código SIAFI		Nome	
164204		Fundação Osorio	
Unidades Gestoras Relacionadas à Unidade			
Código SIAFI		Nome	
164204		Executora /Orçamentária 52.222	

### 1.2. Missão e Visão

A Missão da Fundação Osorio (FO) é “Ministrar a educação básica e a profissional aos dependentes legais de militares do Exército e das demais Forças Singulares, desenvolvendo competências para o trabalho e exercício da cidadania”.

Com o foco na sua missão a Fundação tem como Visão de Futuro: **Ser reconhecida, até 2026, como instituição de ensino de referência, pela excelência da educação que ministra de forma integral.**

### 1.3. Normas Direcionadoras

O Decreto nº 1.944, de 27 de junho de 1996, aprovou o Estatuto da FO, onde constam entre outras, a sua finalidade, sua natureza, e sua sede.

O ensino na Fundação é ministrado conforme os objetivos gerais definidos na Lei nº 9.394/1996 – Lei de Diretrizes e Bases da Educação Nacional (LDB), e em consonância com os regulamentos e diretrizes de ensino do Exército Brasileiro, nos aspectos que definem os Valores da Instituição, e com o disposto no Regulamento Interno da Fundação.

## 1.4. Estrutura Organizacional

### 1.4.1. Alta Administração



LUIZ SÉRGIO MELUCCI SALGUEIRO  
*Presidente e Diretor de Ensino*

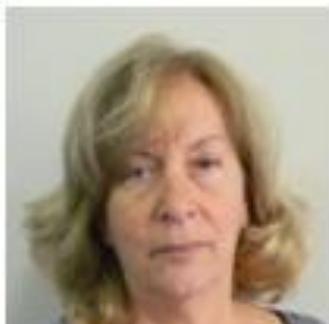
Militar do Exército Brasileiro na reserva  
Administrador de Empresas



JOSEVALDO SOUZA OLIVEIRA  
*Coordenador Técnico*

Militar do Exército Brasileiro na reserva  
Pós-graduado em Administração

### 1.4.2. Principais Instâncias Internas da Fundação



SUELI GUIMARÃES GOMES  
Chefe da Divisão de Ensino

Professora  
Mestre em Educação

*Missão da Divisão de Ensino - Planejar, coordenar e conduzir as atividades pedagógicas e culturais, por meio de suas seções estratégicas, ministra o ensino regular, bem como outros cursos e ações de educação continuada.*



MELQUIADES SOARES DOS SANTOS  
Chefe da Procuradoria Jurídica

Militar do Exército Brasileiro na reserva  
Bacharel em Ciências Jurídica e Sociais

*Missão da Procuradoria Jurídica - representar a Fundação Osorio em juízo, ativa e passivamente e assistir à Presidência e demais gestores em assuntos relacionados à ordem jurídica.*



JOÃO MEIRELLES FILHO  
Chefe da Divisão de Administração

Militar do Exército Brasileiro na reserva  
Pós-graduado em Administração

*Missão da Divisão de Administração - Planejar, coordenar, controlar e executar as atividades de gestão orçamentária e processamento da despesa. Fornecer o apoio logístico, executando a gestão patrimonial. Realizar, por meio do Serviço de Recursos Humanos, a Gestão de Pessoas.*



ANDREA MARCIA GONÇALVES CAMPOS  
Chefe da Divisão Assistencial

Professora e fonoaudióloga  
Especialista em alfabetização

*Missão da Divisão Assistencial - Planejar, coordenar, controlar e avaliar a execução das atividades de apoio social e psicológico. Desenvolver os projetos voltados à orientação profissional e estágios de alunos.*



MARCOS BISMARQUES CARRERA MAIA  
Chefe da Divisão de Auditoria

Militar do Exército Brasileiro na reserva  
Pós-graduado em Administração

*Missão da Divisão de Auditoria - Acompanhar, orientar e fiscalizar a gestão orçamentária, financeira, contábil, patrimonial e de recursos humanos, emitindo parecer conclusivo sobre a propriedade e a regularidade dos atos e fatos administrativos.*



SAMUEL ROBERTO DA SILVA  
Chefe da Divisão de Assuntos Especiais

Militar do Exército Brasileiro na reserva  
Pós-graduado em Gestão da Administração Pública

*Missão da Divisão de Assuntos Especiais - Planejar, coordenar a execução das atividades relacionadas a projetos especiais e promover ações de cooperação técnica. Acompanhar o desenvolvimento das parcerias.*

### 1.5. Modelo de Negócios

A Fundação Osorio é uma Instituição voltada para a educação. Possui 03 (três) macroprocessos finalísticos, que desenvolvem Atividades Pedagógicas, de Acompanhamento e Avaliação.

**Quadro 2 – Macroprocessos Finalísticos da Fundação Osorio**

Macroprocesso	Produtos e Serviços	Principais Clientes	Responsáveis
Ensino – Ministrar A Educação Básica para o 1º segmento do Ensino Fundamental	Aluno formado apto a ingressar no 2º segmento do Ensino Fundamental	Pais e responsáveis pelos alunos Sociedade	Divisão de Ensino Divisão Assistencial Corpo de Alunos
Ensino – Ministrar A Educação Básica para o 2º segmento do Ensino Fundamental	Aluno formado apto a ingressar no Ensino Médio	Pais e responsáveis pelos alunos Sociedade	Divisão de Ensino Divisão Assistencial Corpo de Alunos
Ensino – Ministrar A Educação Básica para o Ensino Médio – Ministrar o Ensino Técnico Profissionalizante (Tec Adm)	Aluno formado apto a ingressar no Ensino Superior Aluno formado apto a ser Técnico em Administração	Pais e responsáveis pelos alunos Sociedade	Divisão de Ensino Divisão Assistencial Corpo de Alunos

Apesar das peculiaridades e problemas ocorridos no ano de 2020 causados pela pandemia, os principais insumos utilizados na Fundação Osorio para apoiar as atividades de ensino continuaram sendo: água; meios de comunicações; itens de material de expediente, principalmente limpeza e higiene; material de TI, tais como: cartuchos de *tonner*, placas, periféricos, Ambiente Virtual de Aprendizagem (AVA), programa lúdico-pedagógicos e, ainda, apostilas em papel montadas pelo Corpo Docente. Por outro lado, neste ano, o isolamento social provocado pela pandemia e a intensificação das atividades virtuais para o ensino geraram economia em energia elétrica, gêneros de alimentação e material de expediente em geral.

O Projeto Político Institucional (PPI) e o Plano Geral de Ensino (PGE), este elaborado a cada ano, orientaram a Gestão Pedagógica, estabelecendo as ações necessárias para dar cumprimento às políticas expressas no PPI. O processo de acompanhamento e avaliação, desdobramento da Gestão Pedagógica, consiste na análise e aprovação das propostas dos instrumentos de avaliação elaborados pelos docentes, com vistas à aferição do rendimento escolar dos alunos.

O ano de 2020 exigiu estudos e medidas para conduzir o acompanhamento e a avaliação da aprendizagem, considerando que são atividades intrínsecas a todos os macroprocessos, contínuas e realizadas durante o ano letivo. Neste ano, marcado pela suspensão das aulas presenciais em virtude da pandemia, o processo foi repensado para a situação das aulas virtuais. Utilizando reuniões virtuais, os supervisores pedagógicos dos três segmentos escolares examinaram aplicativos e plataformas que tiveram acesso, e após uma detalhada análise ficou escolhido um aplicativo do Google, devido a sua simplicidade de manuseio para os alunos e responsáveis, para a realização das avaliações de aprendizagem com características mais flexíveis, objetivas, inclusive com a utilização de trabalhos individuais ou em grupo.

No contexto da pandemia, avultou de importância o trabalho desenvolvido pela seção de orientação educacional (SOE), pois deu apoio psicológico aos alunos e quando necessário aos responsáveis e aos professores.

A atuação do Corpo de Alunos (CA) foi também muito importante no “resgate” dos alunos que não demonstravam interesse em assistir as aulas, ajudando na comunicação entre a escola e responsáveis através dos inspetores de cada ano. O CA foi incansável no apoio para melhoria do “Quarteto: Escola, Professor, Aluno e Responsável”.

### **1.5.1. Principais atividades desenvolvidas no 1º Segmento Fundamental**

No 1º Segmento do EF, o aluno tem carga horária escolar prevista de 6.000 horas de atividades, nas quais foram ministradas aulas de diferentes disciplinas, executadas provas de avaliação da aprendizagem, além de atividades de pesquisa e estudos, tais como: aulas síncronas e assíncronas, vídeos no “Youtube”, Ciranda do livro e o programa lúdico-pedagógico *Matific*. A carga horária escolar não foi efetivamente seguida haja vista as restrições de contato impostas durante em virtude do corona vírus. Com isso, além das aulas presenciais, atividades planejadas não foram executadas, tais como, visitas externas, excursões, passeios, participação em competições desportivas, intercâmbios e atividades culturais e musicais.

Assim, dentro da filosofia de unir o “útil ao agradável” para os alunos, foram executados os projetos: “Instagram das Turmas do 3º ano”; “Blog Quinto FO”; “O que você faz para deixar o nosso planeta feliz?”; “Oficina de construção de brinquedos”; “Cuidar do Nosso Planeta é Extraordinário!”; “Atividade de construção em homenagem ao Dia da Pátria”; “Mestres Cuquinhas”; “Oficina de Robôs”; “Ciranda da Leitura”; “Matfic”; “Meetings interativos Aulas síncronas”; “Homenagem aos Dia das Mães”; “Arraiá Virtual”; “Festa dos aniversariantes do 1º semestre, com o tema Folclore” e “Dia do brinquedo e da fantasia”.

Além dos principais insumos citados no item 1.5 utilizados pela escola, em 2020, para apoiar as atividades do 1º segmento, um se destacou como uma excelente ferramenta de ensino, o programa *Matific*, que contribuiu enormemente para o ensino da Matemática. Pois sua utilização pelos alunos melhorou o rendimento de todos nas aulas, bem como, despertou maior interesse pela Disciplina, facilitando assim o ensino dessa Matéria.

### **1.5.2. Principais Atividades desenvolvidas pelo 2º segmento do Ensino Fundamental**

No 2º Segmento, o aluno tem carga horária escolar de 4.880 horas de atividades, nas quais foram ministradas aulas de diferentes disciplinas, executadas provas de avaliação da aprendizagem, além de atividades de pesquisa e estudos. As atividades planejadas de visitas

externas, excursões, passeios, participação em competições desportivas, intercâmbios e atividades culturais não foram executadas em virtude da pandemia.

A equipe de professores do 2º Segmento do Ensino Fundamental (6º ao 9º ano) conduziu no ano de 2020 inúmeros projetos pedagógicos adaptados às restrições de contato, destacando-se, entre outros, “Hispanidades”, “Cuarenteneando”, “Semana da Pátria”, “Setembro Amarelo”, “Concurso de Redação”, “Feira Científico-Cultural: Inteligência Artificial”.

As visitas a museus, uma das atividades mais comentada pelos alunos do 2º segmento, não foram realizadas.

Também não houve, no ano, a participação dos alunos em feiras culturais, olimpíadas de diversas Disciplinas, festas tradicionais e competições esportivas.

### **1.5.3. Principais atividades desenvolvidas no Ensino Médio**

No Ensino Médio, com carga horária de 3.520 horas, a preparação e condução das aulas exigiu criativo e detalhado planejamento, a fim de se adequar às restrições de isolamento social devido a pandemia.

A equipe de professores do Ensino Médio conduziu no ano de 2020 projetos pedagógicos adaptados a situação especial da pandemia de aulas virtuais.

Entre esses projetos destacam-se: “I Papo Cabeça”, “Setembro Amarelo”, “Feira Profissional”, “Precisamos falar sobre o amor”, “Policarpo Quaresma: prova de qualificação da UERJ”, “Fotografias cubistas”, “Expressionismo carioca”, “Sapoti: Concurso de Redação”, “Áudio sobre literatura de informação”, “Romanceiro em Imagens: do Moderno ao Arcade”, “A emoção estética em forma de Grafismos”, “Romanceiro em Imagens: do Moderno ao Arcade”, “Energia e Meio Ambiente”, “Indústria Alimentícia e alimentação sustentável”, “Como a Alimentação Interfere na Saúde do Planeta” e “Resíduos Sólidos”.

### **1.5.4. Ensino Técnico Profissionalizante**

O Ensino Médio inclui também o curso “Técnico Profissional em Administração”, com carga horária de 880 horas. No ano de 2020, a Fundação passou a oferecer aos alunos, além do curso “Técnico em Administração”, o curso “Técnico em Meio Ambiente”.

Em virtude da pandemia o estágio prático dos alunos de ambos os cursos não pode ser realizado.

### 1.6. Ambiente Externo

A Fundação Osorio, geograficamente, está localizada numa área privilegiada da Cidade do Rio de Janeiro. Cercada de área verde preservada da Mata Atlântica, na Rua Paula Ramos nos nº 52 e 165, no Rio Comprido, ao lado do túnel Rebouças - que liga a zona norte à zona sul da cidade. Localiza-se perto do asfalto, mas bem longe do barulho característico dos grandes aglomerados urbanos. Ocupa uma área de aproximadamente 0,6 km<sup>2</sup>, que se estende pela encosta nordeste em área de preservação ambiental até a Estrada do Sumaré, ao sopé do Maciço da Tijuca.

Por se encontrar na região central da cidade do Rio de Janeiro tem facilidade de comunicação com todos os bairros da cidade. Isso permite atender, não apenas a alunos que residem em bairros adjacentes, mas também aos oriundos de bairros distantes e até de outros municípios próximos à cidade. Essa localização central, aliada aos resultados que vêm alcançando se traduziram, até 2019, num aumento na procura por vagas para matrícula, o que pode ser observado no quadro abaixo. O ano de 2020 foi totalmente atípico por causa da pandemia, e isso causou reflexo na disponibilidade de vagas para o ano de 2021. Foram disponibilizadas vagas apenas para crianças no 1º ano do Ensino Fundamental, haja vista que uma deliberação do Conselho de Ensino da escola, referendada pelo Conselho Deliberativo, estabeleceu que uma grande recuperação da aprendizagem fosse realizada até o primeiro bimestre do novo ano, demandando um trabalho adicional e muito empenho do Corpo Docente. Com esse encargo adicional a administração escolar priorizou essa recuperação e reduziu o número de novos alunos

**Quadro 3**—Quantidade de Solicitação de Vagas para Matrícula

Nº Solicitações de Vaga p/ Matrícula			Proporção de candidatos por vaga disponível
No Ano	Candidatos	Disponibilidade de Vagas	
2015	3.770	135	28/1
2016	4.256	149	29/1

2017	5.781	120	48/1
2018	6.699	140	48/1
2019	8.219	172	48/1
2020	8.603	129	67/1

Fonte: Secretaria Escolar

A violência e a insegurança no município do Rio de Janeiro, apesar de terem diminuídos em 2019, são motivos de constantes preocupações da Direção e representam fatores de riscos importantes para o funcionamento pleno da Escola, pois as instalações escolares estão localizadas ao lado da comunidade da Paula Ramos, uma das entradas da Comunidade do morro do Turano, que é um complexo formado pelas comunidades do Turano, Prazeres, São Carlos, Querosene e a própria Paula Ramos – esta última, atendida por uma Unidade de Polícia Pacificadora (UPP), que fica em frente ao portão de entrada da Escola.

Essa proximidade gera expectativas nos moradores que se traduzem em demanda por vagas para matrícula. No sentido de satisfazer parte do anseio de nossos vizinhos e mesmo não sendo uma atribuição estatutária, a direção da escola, anualmente, disponibiliza algumas vagas para atender a essas solicitações. Com isso, em 2020, estavam matriculados 37 (trinta e sete) alunos residentes da Comunidade supracitada.

Outro aspecto relevante que está relacionado às peculiaridades do município do Rio de Janeiro e que em anos anteriores impactava diretamente o funcionamento da Fundação Osorio é a **mobilidade urbana**. Todavia, em virtude da suspensão das aulas presenciais em 2020 esse aspecto não teve relevância. Entretanto, a Escola, sem perder esse procura mostrar para as empresas terceirizadas, que prestam serviços à Fundação, as vantagens da contratação de colaboradores que residam na comunidade ou próximo a ela, reduzindo as despesas com transporte, diminuindo o absenteísmo e os atrasos ao trabalho, além de integrar a todos. Ao final de 2020 tínhamos 21 (vinte e um) pessoas contratadas pelas empresas prestadoras de serviço à escola que residiam na comunidade Paula Ramos ou adjacências.

## 2. GOVERNANÇA, ESTRATÉGIA E ALOCAÇÃO DE RECURSOS

### 2.1. Descrição das estruturas de Governança

A Governança está estruturada nas áreas/subunidades constantes do Organograma Funcional da Fundação Osorio. Destacam-se como componentes da Gestão Tática e da Operacional 05 (cinco) Divisões, 01 (uma) Procuradoria Jurídica, 03 (três) Coordenações, 03 (três) Supervisões, uma para cada segmento escolar, e diversas Seções. O quadro 5 sintetiza o sistema de Governança. Cabe registrar a existência do Conselho Deliberativo da FO, previsto no estatuto da FO e a Auditoria Interna, órgão interno de assessoramento da Presidência.

Na elaboração do seu Planejamento Estratégico, a Fundação adotou um Plano de Gestão usando a mesma metodologia empregada pelo Exército Brasileiro e que preconiza a ideia de que as Instituições devem se adaptar à realidade aproveitando e explorando seus “Pontos Fortes” e minimizando seus “pontos fracos”. O diagnóstico estratégico (SWOT) considerou, ainda, as influências dos ambientes externo e interno.

Em virtude da pandemia, Conselho Deliberativo ratificou a decisão do Conselho de Ensino para que a vigência do Plano de Gestão fosse estendido por mais um ano. Dessa forma, o plano vigorará até o ano de 2023.

Todos têm envolvimento com todos os Objetivos Estratégicos da Escola. Entretanto, em face das peculiaridades da Fundação, cada divisão está mais focada em determinado OE. A Divisão de Ensino, por estar diretamente ligada à atividade finalística, é o órgão da instância interna que possui mais OE sob sua responsabilidade. O quadro 5 ilustra esse inter-relacionamento.

**Quadro 4 – Relacionamento dos OE com as Instâncias Internas**

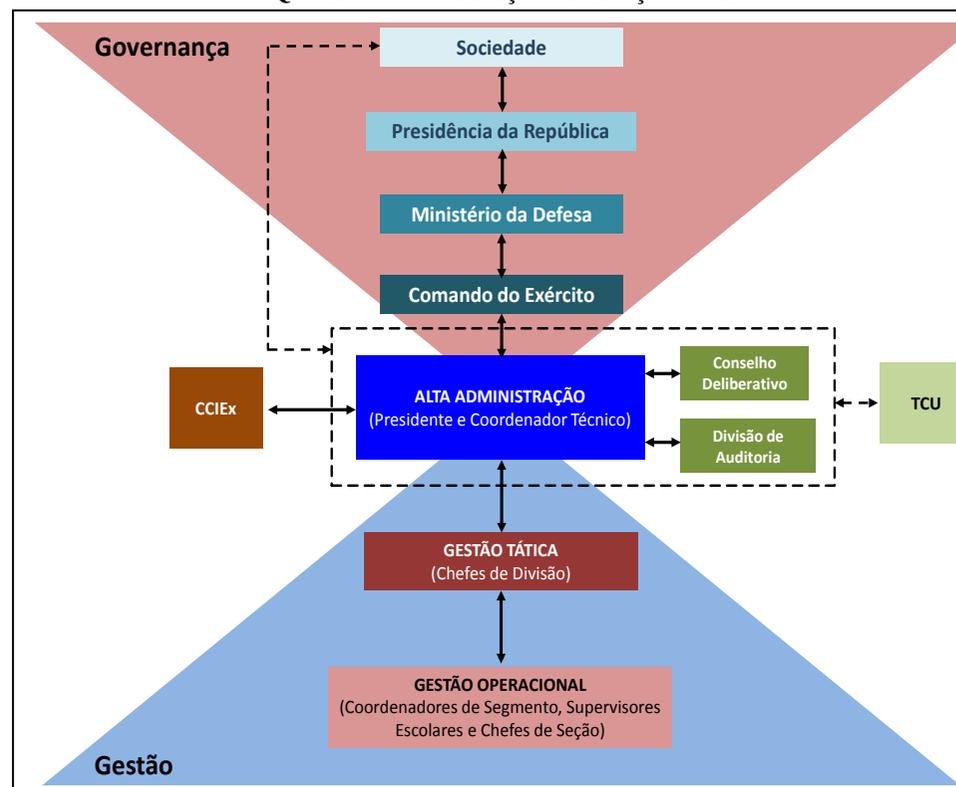
Objetivo Estratégico	Instância Interna
1 Manter o Projeto Pedagógico Institucional atualizado	Divisão de Ensino
2 Aumentar o intercâmbio com as partes interessadas	
3 Melhorar e ampliar a educação profissional	
4 Aumentar o sucesso escolar	

5 Modernizar a estrutura organizacional	Divisão de Administração
6 Adotar práticas mais efetivas de Comunicação	Seção de Com Social
7 Aumentar a disponibilidade e a Qualidade dos Recursos Humanos	Setor de Recurso Humano
8 Aumentar a arrecadação de consignações e contribuições	Seção de Com Social
9 Otimizar o planejamento e a execução orçamentária	Divisão de Administração

Fonte: Plano de Gestão FO 2020/2023

Para consecução dos seus Objetivos Estratégicos houve a necessidade de criar no nível Operacional, o Plano Anual de Ação (PAA) um instrumento que permitisse o acompanhamento anual do Plano de Gestão. O monitoramento da execução do PAA permite que a Alta Administração e os gestores no nível Tático, por intermédio de indicadores, verifiquem, acompanhem e gerenciem o andamento dos trabalhos.

**Quadro 5 - Governança da Fundação Osorio**



## 2.2. Principais objetivos estratégicos e os planos para implementar as prioridades estratégicas da gestão

O Planejamento Estratégico da Fundação Osorio é trienal. No entanto, como explanado no item anterior acima, o Plano de Gestão (PG) atual sua vigência será por quatro anos, até o ano de 2023. Com isso, excepcionalmente ele será quadrienal.

O OE 4 – AUMENTO DO SUCESSO ESCOLAR é o principal Objetivo Estratégico da Fundação. Mesmo com todas as restrições, limitações e óbices em consequência da pandemia, a Fundação perseguiu todos os objetivos estratégicos em 2020. Entretanto, os OE1 e OE4 tiveram por parte da Escola uma atenção maior, por se tratar de objetivos diretamente ligados à atividade-fim. O OE5 impacta fortemente o OE4.

Além do Plano de Gestão, a Fundação Osorio elaborou o Plano de Ação Anual para o ano de 2020. Este documento “transportou” o PG para o nível tático estabelecendo para cada Ação, período de abrangência, um responsável por sua execução e metas para o ano em questão.

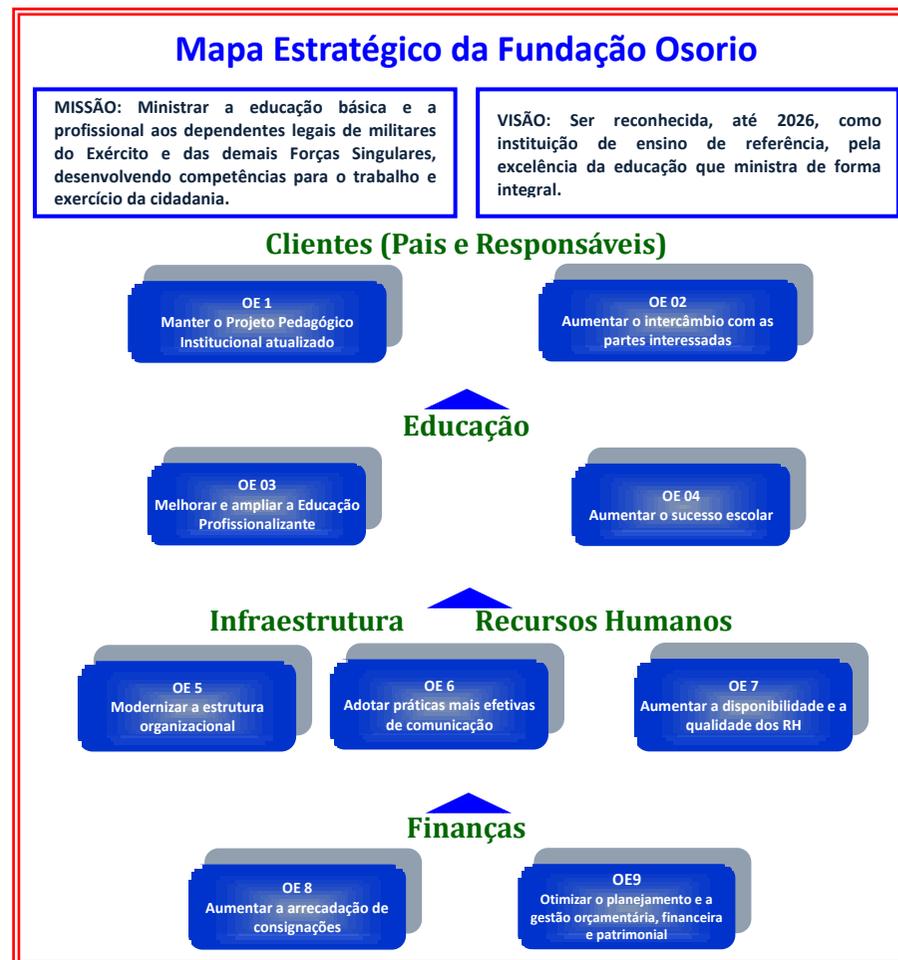
O PG está disponível no link:

<http://www.fosorio.g12.br/imagens/pdf/planogestao.pdf>.

O acompanhamento da execução do PAA, ferramenta importante de gestão da Fundação permite que a Alta Administração possa intervir oportunamente, direcionando o esforço da Escola para alcançar os OE.

O Mapa Estratégico da FO, ao lado, destaca os 09 (nove) Objetivos Estratégicos. A Direção da Fundação estabeleceu, para cada OE, estratégias que visam permitir a consecução dos mesmos, e estão discriminadas no próximo tópico.

Quadro 6 – Mapa Estratégico



## 2.3. Estratégias e recursos empregados para alcançar os Objetivos Estratégicos

Quadro 7 –Estratégias adotadas para alcançar os Objetivos Estratégicos

Nº	Objetivo Estratégico a ser atingido	Estratégias adotadas
1	Manter o Projeto Pedagógico Institucional atualizado	Envolver a comunidade escolar com a implementação do PPI
2	Aumentar o intercâmbio com as partes interessadas	Criar o e manter vínculos afetivos entre a família e a escola
3	Melhorar e ampliar a educação profissional	Reavaliar o currículo do ensino técnico profissional e realizar as adequações necessárias ao escopo legal vigente
4	Aumentar o sucesso escolar	Realizar avaliação diagnóstica com os novos alunos Experimentar e adotar práticas pedagógicas novas e modernas, assim como incrementar recursos tecnológicos modernos
5	Modernizar a estrutura organizacional	Adotar modernas práticas de gestão
6	Adotar práticas mais efetivas de comunicação	Instituir novas rotinas de divulgação Estabelecer um sistema seguro de comunicação que permita o acesso de todos pela internet
7	Aumentar a disponibilidade e a qualidade dos Recursos Humanos	Valorizar dos colaboradores Desenvolver um programa de qualificação profissional
8	Aumentar a arrecadação de consignações e contribuições	Dar maior visibilidade à Fundação Osorio
9	Otimizar o planejamento e a gestão orçamentária, financeira e patrimonial	Aplicar os recursos provisionados, observando os requisitos legais

Fonte: GabPres

Apar dos óbices que a Fundação enfrentou durante o ano de 2020 em virtude da pandemia, a Escola empregou seus recursos tanto para custeio quanto para investimento para executar as estratégias traçadas na busca da consecução dos seus Objetivos Estratégicos. O resultado da aplicação das estratégias e dos recursos humanos e orçamentários, apesar de todas as dificuldades surgidas, superou as expectativas. O emprego dos recursos orçamentários e financeiros para a

consecução dos OE está demonstrado nos itens 4.5.1 e 4.5.2, já quanto aos recursos humanos, a sua gestão é tratada no item 4.5.3.

Vale registrar que o orçamento anual não é reajustado pela variação inflacionária, mas os custos com as correções salariais e transporte aumentam, a cada exercício financeiro, essa despesa tem sido crescente, conforme demonstrado nos gráficos representativos da Execução Orçamentária – Custeio, referentes aos anos de 2017 (57%), 2018 (64%), 2019 (69%) e 2020 (67%), constantes do **Item 4.5.1-Gestão Orçamentária**.

## 2.4. Principais Programas, Projetos, Iniciativas e Ações Estratégicas realizados para alcançar os OE

### 2.4.1. Programas

#### - Ações:

- 09HB - Contribuição da União, de suas Autarquias e Fundações para o Custeio do Regime de previdência dos Servidores Públicos Federais;
- 20TP - Pagamento de Pessoal Ativo da União;
- 2000 - Administração da Unidade;
- 20XS - Prestação de Ensino Assistencial na Fundação Osorio;
- 2004 - Assistência Médica e Odontológica aos Servidores, Empregados, Militares e seus dependentes;
- 212B - Outros Benefícios aos Servidores Civis, Empregados e seus dependentes;
- 0181 - Pagamento de Aposentadorias e Pensões - Servidores Civis.

### 2.4.2. Projetos

A topografia do terreno, a existência de prédios edificadas e alamedas traçadas no primeiro quartil do século XX sempre foram desvantagem para a acessibilidade, situação já citada nos últimos relatórios de gestão. Tal óbice só poderia ser superado, por meio de um projeto específico e com o aporte de recursos suplementares com esse fim. Assim, foi instituído o Projeto Acessibilidade com o objetivo de erigir uma cobertura de proteção para pedestres, proceder a uma terraplanagem de uma alameda que permitisse o trânsito de veículos com separação de espaço para a circulação de pedestres com segurança e, ainda, a instalação de elevadores, nos pavilhões de ensino que possuem mais de dois andares.

Dessa forma, com recursos orçamentários alocados, no exercício de 2019, pela Emenda Parlamentar 17730008/2018, logo após a conclusão dos certames licitatórios para a contratação das empresas, no último trimestre daquele ano, a execução do projeto foi iniciada; contudo, devido à pandemia registramos atrasos na logística e retardos inesperados. Finalmente tudo foi concluído, satisfatoriamente, ao final do exercício de 2020.

A escola ainda tem outros projetos em fase de planejamento, aguardando a melhor oportunidade para difundir e colocá-los em prática. Todos estão alinhados com o nosso “Plano de Gestão” e sustentados por necessidades já levantadas.

### **2.4.3. Iniciativas e Ações Estratégicas**

#### **OE 1 - Manter o Projeto Pedagógico Institucional atualizado**

Diferente do ano anterior, em 2020 as reuniões e encontros não foram presenciais. Todos eles foram realizados virtualmente entre os professores de cada um dos segmentos, onde foi discutida a execução e o aprimoramento do Projeto Pedagógico Institucional (PPI), inclusive com os aperfeiçoamentos necessários ao enfrentamento da situação excepcional de suspensão das aulas presenciais.

#### **OE 2 – Aumentar o intercâmbio com as partes interessadas**

A consecução do OE2 foi prejudicada haja vista as restrições de contato e o afastamento social frutos da pandemia, mas as visitas da Presidência planejadas para o ano de 2020 foram realizadas na medida do possível.

Os primeiros meses foram de muito trabalho, estudos e debates, a fim de encontrar meios e formas de buscar o contato, envolvimento e comprometimento dos pais/responsáveis, a fim de que apoiassem e incentivassem os alunos para que assistissem as aulas virtuais, realizassem os trabalhos escolares, e que estudassem de forma disciplinada e constante em suas casas. Nesse sentido, as ações de nossos inspetores e monitores foram fundamentais. Essas pessoas, civis e militares, que atuaram como monitores do Corpo de Alunos foram o elo de contato direto entre a escola e os alunos e, também, com seus pais.

O bom relacionamento com a Associação dos Moradores da Comunidade Paula Ramos foi mantido.

A Associação dos Pais de Alunos da Fundação Osório (APAFO), embora tenha apoiado a escola, muito pouco ajudou na superação dos nossos problemas de comunicação.

#### **OE 3 – Melhorar e ampliar a Educação Profissionalizante**

A Feira Profissional da Fundação foi realizada normalmente na Escola, em 2020, de forma virtual, com a realização de palestras e *lives* pela internet, com mais de 15 (quinze) oficinas funcionando. Entre outros, envolveu profissionais das áreas de Administração, Arquitetura, Marinha do Brasil, Direito, Exército Brasileiro, Medicina, Engenharia, Veterinária, Força Aérea Brasileira, Psicologia, Nutricionista, Odontologia e Comunicação.

Os estágios supervisionados não foram realizados em virtude da pandemia do coronavírus.

#### **OE 4 – Aumentar o sucesso escolar**

A suspensão das aulas presenciais foi determinada pelas autoridades governamentais do Estado do Rio de Janeiro em virtude da necessidade do isolamento social dos alunos. Essa medida, necessária para a prevenção do contágio e propagação do coronavírus, levou a Escola a buscar alternativas, a fim de que o aluno tivesse o menor prejuízo possível na aprendizagem no ano de 2020.

Para tanto, a Escola atuou em três frentes: docente, discente e tecnologia da informação. Quanto aos docentes, realizada a capacitação para o emprego de técnicas de ensino *online* e de meios tecnológicos para utilizar ferramentas de comunicação pela internet. Essa capacitação foi feita pelos próprios docentes. Para o discente, aulas virtuais síncronas e assíncronas, *lives*, reuniões e palestras ajudaram o alunado nessa adaptação. Quanto à tecnologia da informação, a utilização de programas para realização de reuniões e aulas *online*, como o “Google Meet” e a contratação de um “ambiente virtual de aprendizado” (AVA) que atendessem as peculiaridades da Fundação.

Diversas ações, na área supervisão pedagógica focadas nos professores, permitiram que a retomada das atividades de ensino fossem mais efetivas a partir do segundo semestre. A atuação da Seção de

Orientação Escolar (SOE), em apoio aos discentes, foi fundamental para o funcionamento do ensino virtual.

A avaliação da aprendizagem foi outra ação que exigiu estudos e discussões, a fim de que o processo fosse adequado ao ensino online/virtual e que ele refletisse ao máximo possível, dentro das peculiaridades da situação, o aprendizado do aluno nesse período totalmente atípico da pandemia. Esse grande esforço, coroado de pleno êxito, pode ser creditado ao extraordinário trabalho dos professores.

Uma avaliação diagnóstica foi realizada antes da suspensão das aulas, permitindo identificar os alunos que necessitavam de aulas de apoio, particularmente, em Matemática e em Português. Todavia, devido ao quadro novo que passou a existir a partir de março, não foi possível que as aulas de reforço fossem plenamente realizadas.

Cabe registrar a distribuição de material impresso aos alunos mais carentes, dos três segmentos escolar, e sem meios de entrar na Internet, assim como, a disponibilização para eles de computadores dos nossos laboratório de TI e salas de aula.

A utilização do programa “*Matific*” para o processo ensino-aprendizagem de Matemática, inicialmente adotado para os alunos do 4º ao 5º ano do 1º segmento escolar, foi estendida para todos os anos do segmento.

O suporte técnico, dispensado pela empresa que disponibilizou o sistema de gerenciamento eletrônico do acervo bibliográfico, foi contratado. Com isso, permanece disponível aos discentes e docentes acesso a todo o conteúdo digitalizado, existente na Biblioteca Escolar, sem necessidade de comparecimento presencial.

Também, ao final do exercício financeiro, foi realizada uma despesa para aquisição de licença de programa para implantação de um AVA, de forma *customizada* para aumentar a capacidade de atendimento síncrono e simultâneo das atividades de ensino desenvolvidas em proveito do ensino-aprendizagem.

#### **OE 5 – Melhorar a estrutura organizacional**

Algumas metas estabelecidas no Plano de Ação Anual/2020 para a sua consecução foram prejudicadas devido à pandemia. Um montante considerável dos recursos foi priorizado para ser empregado em ações

preventivas de combate à pandemia, particularmente, na sanitização das instalações; inicialmente, com a contratação de empresa especializada para desinfecção geral e aquisição de diversos produtos para higienização de móveis e dependências e de proteção individual para o pessoal que prestava serviços presencialmente. Posteriormente, foram treinadas equipes próprias para a desinfecção com equipamentos e espargidores adquiridos com esse fim.

A instalação dos dois elevadores nos prédios do 2º Segmento Escolar e do Ensino Médio foi concluída, sem maiores problemas.

As coberturas de polietileno do “projeto acessibilidade” proporcionarão mais segurança e conforto no acesso dos alunos, dos portões de entrada da Fundação até os pavilhões de salas de aula. As rampas de acesso melhoradas e a viabilização de circulação de pequenos carros, de um até o outro portão da escola, plenamente realizadas.

A economia advinda da queda de consumo da energia elétrica e de material de expediente, devido à suspensão das atividades didáticas presenciais, permitiu que esses recursos fossem empregados na manutenção das instalações prediais. Assim, foi possível recuperar parte do telhado e calhas do prédio Epitácio. Também foram trocadas as telas e grades de proteção desse mesmo pavilhão e o do prédio Marques de Herval.

Esses recursos também foram empregados na recuperação dos banheiros e vestiários do ginásio, na manutenção dos assentos de auditório e serviços específicos de descupinização.

#### **OE 6 – Adotar práticas mais efetivas de comunicação**

As visitas da Presidência no ano de 2020 foram realizadas na medida do possível, haja vista as restrições impostas pelas circunstâncias. Todos os eventos de encerramento do ano letivo, em cada um dos três segmentos escolares, com a participação dos professores da Fundação e dos familiares dos alunos, foram realizados de forma *online*.

Apesar de ter sido uma formatura de forma *online*, as cerimônias se revestiram de toda a formalidade e do cerimonial tradicional que o a ocasião se reveste; por isso, para não deixar de marcar o que representa para alunos e pais o recebimento de um certificado por conclusão de curso, a Administração não deixou de aquinhoar os primeiros colocados

dos cursos do Ensino Fundamental – 1º Segmento, Ensino Fundamental – 2º Segmento e do Ensino Médio com prêmios e placas, despesa essa enquadrada na ND 33.90.31.01.

A página da internet da Fundação Osorio foi amplamente utilizada como principal veículo de comunicação e divulgação oficial da Escola.

As reuniões com os pais/responsáveis passaram a ser online desde o início da pandemia.

Com o propósito de valorizar os integrantes desta UPC que, durante todo o ano letivo, mantiveram o espírito de corpo e de dedicação pelo cumprimento dos objetivos institucionais, foi mantido a reunião de confraternização que é realizada anualmente. Apenas com a diferença de ter sido realizada, dessa feita, “à distância”, com acesso por meio de canal aberto na internet por onde seus integrantes acompanharam o evento. Naquela oportunidade, foram sorteados pequenos prêmios e feitos alguns destaques aos funcionários da escola pelo dever cumprido, pela relevância do trabalho desenvolvido, apesar dos estresses e pressão psicológica provocados pela pandemia.

#### **OE 7 - Aumentar a disponibilidade e a qualidade dos Recursos Humanos**

A participação dos Docentes e servidores em diversos eventos dentro e fora do Rio de Janeiro, todos eles ligados à capacitação profissional na área da Educação foi totalmente suspensa.

Os serviços de transporte aéreo, rodoviário, incluindo, as ligações intermunicipais e interestaduais, ficaram suspensos com aeroportos e rodoviária fechados, no período de abril até julho. Sendo assim, não houve qualquer possibilidade de execução do planejamento orçamentário de qualquer atividade que exigisse a ação fora da sede.

Vários docentes redistribuídos para a Fundação se apresentaram em 2020. Esses “processos de redistribuição” continuaram, apesar da pandemia e se apresentaram na escola 09 (nove) novos professores prontos para reforçar nossos quadros. Lamentavelmente, perdemos um vitimado pela COVID-19.

Os serviços terceirizados foram mantidos e funcionaram na manutenção e conservação das instalações, bem como em apoio às

demandas administrativas, tanto na Divisão de Ensino quanto na Divisão da Administração.

A escola contratou uma empresa para ministrar uma capacitação de alguns colaboradores afim de operar o novo sistema “E-social”, que será implantado, paulatinamente, a partir de 2020. O novo sistema irá substituir o SEFIP, que trata dos lançamentos contábeis sobre os recolhimentos e controle de saldos, relacionados com a Previdência Social.

#### **OE 8 – Aumentar a arrecadação de consignações e contribuições**

A Direção da Escola manteve o esforço de dar maior visibilidade à Fundação Osorio, a fim de alcançar o OE 8. Nesse esforço, apesar da pandemia, manteve contatos constantes com os comandantes das Organizações Militares.

Todavia, não foi possível realizar visitas e palestras aos diversos estabelecimentos de ensino e Organizações Militares, o que prejudicou o aumento das contribuições.

A Associação de Pais de Alunos (APAFO) teve queda considerável de arrecadação da contribuição de seus associados, por ter sua atuação praticamente paralisada, fato esse que refletiu no apoio que anualmente essa instituição tem prestado a esta UJ, por meio de contratação de empresa para prestar serviços e/ou adquirindo material.

#### **OE 9 – Otimizar o planejamento e a gestão orçamentária, financeira e patrimonial**

Em 2020, a administração buscou mais uma vez aplicar integralmente os recursos recebidos. As restrições de contato e a necessidade de isolamento de seus integrantes obrigaram a Divisão de Administração a criar novos protocolos para a rotina de serviço de seu pessoal, a fim de poder cumprir a contento sua missão e atingir o OE 9 - Otimizar o planejamento e a gestão orçamentária, financeira e patrimonial. Algumas seções, particularmente a Seção de Licitações e Contratos (SALC), o Setor Financeiro e a Seção de Material (Almoxarifado) não interromperam suas atividades.

## **2.5. Relacionamento com a Sociedade e Partes interessadas**

A Fundação Osorio disponibiliza no seu “site” [www.fosorio.g12.br](http://www.fosorio.g12.br) um “link” para acesso direto ao “Fale Conosco”, no qual o cidadão poderá tirar dúvidas sobre a Escola, fazer sugestões e elogios ou, ainda, encaminhar críticas, denúncias e reclamações.

As informações relativas aos assuntos de grande interesse tais como: os critérios para solicitação de vagas, os requisitos para a matrícula de novos alunos e as orientações sobre solicitações de documentos, são amplamente divulgadas na página da Escola.

Outro canal de comunicação que a Fundação mantém sempre aberto é o de contato com os ex-alunos, aqueles que já passaram pela casa e tem um verdadeiro amor pela escola. A Seção de Comunicação Social realiza um trabalho de aproximação com o público usuário da Instituição, criando um banco de dados dos seus ex-alunos.

As reuniões de Pais e Mestres, realizadas bimestralmente, para reforçar a aproximação com os familiares dos alunos, não foram realizadas presencialmente, fato este que dificultou o importante estreitamento de laços com os pais e responsáveis de nossos alunos.

A Carta de Serviços ao Cidadão da Fundação Osorio está na página da Fundação na internet, por intermédio do link

[www.fosorio.g12.br](http://www.fosorio.g12.br). Nela estão detalhados todos os serviços que a Escola disponibiliza para os cidadãos, particularmente aos seus ex-alunos.

A página na internet com as informações relacionadas ao ensino, as atividades programadas e eventos de interesse geral, vem sendo continuamente atualizada, sendo recentemente criada a área “Transparência e Prestação de Contas, onde podem ser acessados de forma transparente, os dados e os Processos de Prestação de Contas realizados durante todo o ano.

## **2.6. Mecanismos e Ações implementadas pela Alta Administração para garantir legalidade, eficiência e eficácia e a legitimidade dos atos**

Como citado no item 2.2, a Fundação possui um Plano que “transportou” para o nível tático seu planejamento estratégico, que é o seu Plano de Ação Anual - PAA. Para cada ação há um objetivo, período de abrangência, um responsável por sua execução, previsão de custo, metas para o ano em questão.

O PAA é uma ferramenta importante de gestão para a Alta Administração da Fundação acompanhar a execução do PG, possibilitando, quando necessário, intervir. Permite direcionar, em tempo oportuno, o esforço da Escola para alcançar os OE.

## **3. RISCOS, OPORTUNIDADES E PERSPECTIVAS**

### **3.1. Principais riscos e sua vinculação aos objetivos estratégicos**

#### **3.1.1. Risco Estratégico**

O risco “insucesso escolar dos alunos afeta diretamente à consecução dos OE 4 e 5. Este último é o principal OE da Fundação. Por isso, a Escola o classifica como um risco estratégico, como um objetivo a buscar a diminuição das reprovações.

#### **3.1.2. Riscos Operacionais**

A análise de riscos feita identificou 05 (cinco) grandes riscos operacionais. São eles:

- 1) pedido do objeto da despesa não atende ao princípio da efetividade e não está satisfatoriamente justificado;
- 2) enquadramento errado do subelemento da despesa;
- 3) afastamento de professor que não tem um substituto pronto para ocupar seu cargo na disciplina;
- 4) cargo(s) de professor(es) aberto(s) por motivo de aposentadoria;
- 5) ocorrência de confrontos deflagrados pela guerra de facções criminosas de traficantes nas imediações da Fundação;

Os dois primeiros impactam o OE 9 e os outros impactam o OE 5.

**3.2. Medidas específicas de gerenciamento dos riscos significativos**

Os riscos acima identificados estão sintetizados no quadro abaixo.

**Quadro 8**– Gerenciamento de Riscos

Risco	Tipo	OE Impactado	Gerenciamento do Risco	Respostas Adotadas
Insucesso escolar dos alunos	Estratégico	OE 4 e 5	<b>Mitigar</b> – a Seção Técnica de Ensino acompanha o rendimento escolar de todos os alunos e informa à Div Ensino aqueles que tiveram grau inferior a 5,0 em cada disciplina	A DivEns realiza para as turmas de cada segmento escolar, aulas de reforço no contraturno
Pedido do objeto da despesa não atende ao princípio da efetividade e não está satisfatoriamente justificado	Operacional	OE 9	<b>Mitigar</b> – o processo é avaliado por mais de um agente administrativo quanto a erros de conteúdo	O processo é refeito. Novas instruções aos interessados.
Enquadramento errado do sub-elemento de despesa			<b>Mitigar</b> – o processo é submetido a conferência do responsável pela conformidade de gestão	O enquadramento é retificado
Afastamento de professor que não tem um substituto pronto para ocupar seu cargo na disciplina		<b>Mitigar</b> – a Coordenação de cada Segmento Escolar verifica a presença de cada professor	A Coordenação Escolar faz o recobrimento da falta, redistribuindo no dia as aulas do professor ausente	
		<b>Mitigar</b> – a Coordenação Escolar informa à DivEns os professores que ficarão afastados da Escola por mais de 01 (um) dia	A Div de Ens redistribui as aulas da turma do professor durante o período de sua ausência	
Claro(s) de professor(es) aberto(s) por motivo de aposentadoria		OE 5	<b>Mitigar</b> – o Setor de Recursos Humanos informa à Alta Administração e a Div Ens os docentes que estão previstos se aposentar no ano seguinte	A Direção da Fundação realiza tratativas como DECEX e outras OM, a fim de conseguir repor com um militar, que seja professor, o claro em aberto O Setor de Recursos Humanos elabora processos de redistribuição para a Fundação de professores de outras instituições de ensino
Ocorrência de confrontos deflagrados pela guerra de facções criminosas de traficantes nas imediações da Fundação			<b>Aceitar</b> – o serviço de portaria informa imediatamente a Administração e ao Coordenador Técnico qualquer problema que afete o acesso à Escola	A DivEns planeja reposição em outro dia das aulas suspensas

**4.RESULTADOS E DESEMPENHO DA GESTÃO****4.1. Indicadores de desempenho quantificados e alinhados aos objetivos****Quadro 9 – Mapa de Indicadores**

Denominação	Índice de Referência	Índice Previsto	Índice Observado	Periodicidade	Fórmula de Cálculo/Conceito
<b>OE 1 – Manter o Projeto Pedagógico Institucional atualizado</b>					
Nº de reuniões para consolidar o PPI (1)	75%	100%	0% (a)	Trimestral	ReuPPI = (RRl <sub>z</sub> x 100)/RPPiP, onde: ReuPPI = 100 - percentual de reuniões sobre o PPI ReuRl <sub>z</sub> = 0 - nº de reuniões sobre o PPI realizadas ReuPrev = 4 - nº reuniões sobre o PPI previstas
<b>OE 2 - Aumentar o intercâmbio com as partes interessadas</b>					
Representações/visitas/ contatos (6)	100%	85%	0% (a)	Trimestral	RVCEfet = (RVrL <sub>z</sub> x 100)/RVPre <sub>v</sub> , onde: RVCEfet = 100 -percentual de representações, visitas e contatos feitos RVrL <sub>z</sub> = 0 - nº de representações, visitas e contatos realizados RVPre <sub>v</sub> = 40 - nº representações, visitas e contatos previstos
1º EF	100%	75%	NO (b)	Trimestral	PPReu = (NPReu x 100)/NAM, onde: PPReu = percentual de pais na reunião => 1º SE= NO 2º SE=NO EM=NO
Participação Reu Pais 2ºEF	27,3%	50%	NO (b)	Trimestral	NPReu = nº de pais presentes na reunião => 1º SE= NO 2º SE=NO EM=NO
(1) EM	11,2%	15%	NO (b)	Trimestral	NAM = nº de alunos matriculados no SegEsc => 1º SE= 293 2º SE=374 EM=278
<b>OE 3 - Melhorar e ampliar a educação profissional</b>					
Formados em Técnico em Administração(3)	71	68	73	Anual	Número absoluto Alunos Formados em Técnico em Administração no ano
Palestras Motivacionais p/os Alunos (3)	100%	100%	100% (b)	Semestral	PPMot = (PMotRl <sub>z</sub> x 100)/PMotPre <sub>v</sub> , onde: PPMot = 100 - percentual de palestras motivacionais para os alunos PMotRl <sub>z</sub> = 15 - nº de palestras motivacionais realizadas PMotPre <sub>v</sub> = 15 - nº palestras motivacionais previstas
<b>OE 4 - Aumentar o sucesso escolar</b>					
1º EF	96,8%	92%	98,6%	Anual	PA AproSeg = (NA AproSeg x 100)/NAMS, onde: PA AproSeg = percentual de alunos aprovados por segmento => 1º SE= 96,8 2º SE= 92,0 EM= 85,8
Alunos Aprovados no 2º EF	95,8%	92%	98,7%	Anual	NA AproSeg = nº de alunos aprovados por segmento no ano => 1º SE= 289 2º SE= 369 EM=259
(1) EM	85,8%	92%	93,2%	Anual	NAMS = nº de alunos matriculados por segmento =>1º SE= 293 2º SE=374 EM=278
1º EF	17,5%	15%	NO (c)	Trimestral	PARRecup = (NAREc x 100)/NAMST, onde: PARRecup = percentual de alunos com grau inferior a 5,0 por segmento no trimestre => 1º SE=17,5 2º SE=34,8 EM=61,5
Alunos de recuperação no 2º EF	34,8%	30%	NO (c)	Trimestral	NAREc = nº total de alunos com grau inferior a 5,0 por segmento no trimestre => 1º SE= 50 2º SE=134 EM=182
(1) EM	61,5%	--	NO (c)	Trimestral	NAMST = nº de alunos matriculados por segmento no trimestre =>1º SE= 293 2º SE=374 EM=278
<b>OE 5 - Modernizar a estrutura organizacional</b>					
Janelas e portas reformadas de salas de aula do prédio Eptácio	50%	50%	100%	Semestral	PercJPR = (JPR x 100)/JP, onde: PercJPR = 100 - percentual de janelas e portas reformadas JPR = 16 - nº de janelas e portas reformadas JP = 16 - nº janelas e portas previstas

OE 6 - Adotar práticas mais efetivas de comunicação					
Acessos Página Eletrônica FO (4)	+26,8%	10%	+9,3%	Trimestral (Ref: Trim do ano Ant)	IAPE = (APT x 100)/APTA, onde: IAPE = + 9,3 % índice de incremento de acesso à página eletrônica APT = 103.371-nº de acessos à página no trimestre APTA = 94.574-nº de acessos à página no mesmo Trim do ano anterior
OE78 - Aumentar a disponibilidade e a qualidade dos RH					
Professores com Especialização (5)	40,2%	40%	44,7%	Semestral	IPE = (PE x 100)/TP, onde: IPE = 40,2 - índice de Prof da FO com especialização PE = 31 - número de Prof da FO com Especialização TP = 77 - número total de professores da FO
Professores com Mestrado (5)	36,3%	25%	25,9%	Semestral	IPM = (PE x 100)/TP, onde: IPM = 36,3 - índice de Prof da FO com mestrado PM = 28 - número de Prof da FO com mestrado TP = 77 - número total de professores na FO
Professores com Doutorado (5)	10,3%	10%	10,5%	Semestral	IPD = (PD x 100)/TP 100, onde: IPD = 10,3 - índice de Prof da FO com doutorado PD = 8 - número de Prof da FO com doutorado TP = 77 - número total de professores na FO
Docentes em Congressos/Seminários (5)	7	4	0	Trimestral	Quantidade de docentes que participaram em Congressos e ou Seminários no trimestre
OE 8 - Aumentar a arrecadação de consignações e contribuições					
Consignatários (2)	2802	2850	2730	Trimestral	Quantidade de consignatários da FO
Arrecadação (Consignações) (2)	R\$ 780.806	R\$ 819.846	R\$ 849.665	Trimestral	Valor arrecadado com as consignações
OE 9 - Otimizar o planejamento e a gestão orçamentária, financeira e patrimonial					
Percentual de Recursos Empenhados (2)	99,1%	99%	99,98%	Anual	IA = Índice de Aplicação CD = Crédito Disponível para execução DE = Despesa Executada CD = R\$ 6.166.679 DE = R\$6.165.647 $IA = \frac{DE \times 100}{CD}$ Índice de Aplicação dos Recursos Orçamentários provisionados na LOA/2020 (-) Grupo 1 - pagamento de pessoal

Fonte: GabPres

**Legenda:**

- |                                       |   |
|---------------------------------------|---|
| (1) Divisão de Ensino                 | (a) atividade não realizada                       |
| (2) Divisão de Administração          | (b) atividade realizada virtualmente e não medida |
| (3) Seção Técnica de Ensino           | (c) índice não medido                             |
| (4) Seção de Tecnologia da Informação |   |
| (5) Serviço de Recursos Humanos       |   |
| (6) Seção de Comunicação Social       |   |

## 4.2. Resultados alcançados frente aos OE e as prioridades da gestão

### OE 1 - Manter o Projeto Pedagógico Institucional atualizado

Não foi realizado o ESTAP presencial em 2020 devido a pandemia. Mesmo assim, a supervisão escolar atuou para manter atualizado o PPI.

O PGE para o ano de 2021 exigiu um trabalho intenso e contou com a colaboração de todas as divisões da Fundação.

### OE 2 – Aumentar o intercâmbio com as partes interessadas

As restrições de contato e o isolamento social dificultaram a consecução deste OE. As visitas da Presidência planejadas para o ano de 2020 foram realizadas, mas com grande atraso.

No ano de 2020 não foi possível realizar as atividades tradicionalmente desenvolvidas para aproximar os pais e responsáveis. Porém, buscou-se essa aproximação e o engajamento com eles por intermédio do Corpo de Alunos e da SOE. O trabalho desenvolvido permitiu que se revertesse uma situação complicada de diversos alunos que estavam desmotivados ou desinteressados pelas aulas. O resultado final desse intercâmbio foi bem favorável para a Escola.

### OE 3 – Melhorar e ampliar a Educação Profissionalizante

A pandemia impôs também restrições quanto à execução do estágio supervisionado de ambos os cursos técnico da Escola.

Os cursos Técnico em Administração e em Meio Ambiente funcionaram apenas com aulas teóricas virtuais.

A coordenação do curso revisou todo o currículo do curso Técnico em Administração.

O curso Técnico de Meio Ambiente passou a funcionar em 2020 e já foi reconhecido pelo Conselho Federal de Química, de acordo com o Acórdão de 18 de novembro de 2020.

### OE 4 – Aumentar o sucesso escolar

Os estudos visando a criação de um Núcleo de Apoio Pedagógico (NAP), com previsão de discussões e debates, objetivando um

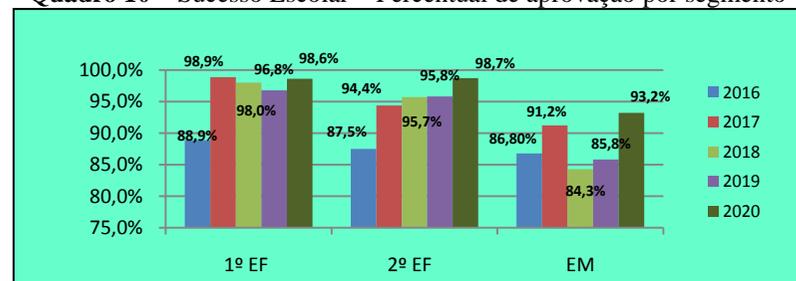
atendimento multidisciplinar de alunos com transtornos de aprendizagem, foram adiados em virtude das restrições impostas na pandemia.

A utilização do programa “Matific” para o processo ensino-aprendizagem de Matemática, inicialmente adotado para os alunos do 4º ao 5º ano do 1º segmento escolar, foi estendida para todos os anos do segmento. Cabe ressaltar que esse programa, “Matific”, para uso online, facilitou em muito o ensino, o levou a muito bons resultados nessa disciplina.

Em 2020, diferente do ano anterior, o sucesso escolar dos alunos da FO foi analisado apenas internamente, não houve qualquer avaliação externa, como o “Índice de Desenvolvimento da Educação Básica (IDEB)” e a “Avaliação Nacional de Alfabetização (ANA)”.

Os resultados do 1º e 2º Segmentos do Ensino Fundamental continuaram muito satisfatórios. O EM apresentou uma melhora grande em relação ao ano de 2019, com um 7,4% maior.

Quadro 10 – Sucesso Escolar – Percentual de aprovação por segmento



Fonte: DivEns

### OE 5 – Melhorar a estrutura organizacional

Os resultados deste OE foram muito prejudicados devido a pandemia, particularmente em virtude de empregar os recursos para as ações de prevenção da Covid-19.

O investimento na melhoria dos laboratórios e a elaboração dos projetos para as redes elétricas dos prédios Epitácio e Marques de Herval deixaram de ser realizados, haja vista a necessidade de realocação dos recursos financeiros para as prioridades sanitárias.

Os elevadores dos prédios Epitácio e Marques de Herval foram instalados totalmente.

O telhado do imóvel “Casarão” na rua São Clemente nº 175, em Botafogo foi reparado.

As coberturas de proteção contra chuva nas ruas internas da Fundação foram instaladas.

Todas as melhorias incluídas no “projeto acessibilidade” foram totalmente concluídas.

Foi contratada uma empresa para iniciar a ampliação da rede de cobertura do sistema de monitoramento eletrônico de toda a área construída da Fundação Osorio. Os insumos a serem utilizados, entre eles, câmeras e cabos, foram adquiridos em 2019. Já foram instaladas as câmeras, que farão a cobertura dos Pavilhões do Liceu, onde estão o Gabinete da Presidência, Secretaria Escolar, Chefia da Divisão de Ensino, Seção de Comunicação Social, Seção de Tecnologia da Informação, Seção Técnica de Ensino e Procuradoria Jurídica. Também foram concluídos os ramais da Divisão de Administração, refeitórios e depósito principal do Almoxarifado.

Além disso, seguindo as prioridades estabelecidas para prevenção e profilaxia da COVID-19, foram adquiridos termômetros digitais, glicosímetros e contratada uma empresa especializada para realizar a desinfecção de todas as dependências, até que fosse adquirido o material e fosse capacitado o pessoal colaborador contratado pela empresa que presta serviços de higienização e limpeza. Seguindo o protocolo em não ligar condicionadores de ar, várias dependências foram dotadas com ventiladores de pé e de parede. Por outro lado, com essa paralisação no uso de ar condicionado, foi providenciado uma manutenção preventiva e corretiva nos aparelhos *sprinter* instalados na maioria das dependências.

A substituição das atividades presenciais por aulas *online* demandou despesas em aquisição de filmadoras portáteis e contratação de empresa para realizar a instalação de *racks*, *switches*, *patches* para aumentar a capacidade de transmissão de dados.

Complementando as atividades de higienização, foram incorporados a turmas de limpeza novos recipientes para acondicionamento do lixo, triturador de galhos e lavadora de alta pressão.

Considerando que a pandemia não vai perdurar e que a Escola não pode descurar de estar preparada para as atividades presenciais de ensino, foram também adquiridos projetores de multimídia, amplificadores de potência, piano digital, cajon elétrico, caixa de som ativa, e especialmente para o laboratório de ciências, chapa aquecedora, estufa de laboratório, medidor de energia elétrica reativa, balança eletrônica, medidor, estufa eletrônica, destilador de água.

Além disso, para melhorar a estrutura organizacional, onde se inclui a infraestrutura de apoio, foram também fornecidos novos condicionadores de ar “sprinter” para substituir os existentes na sala de monitoramento e central telefônica e supervisão escolar.

O Corpo de Alunos recebeu rádios-comunicadores para serem utilizados no controle da circulação de alunos.

Para aumentar a capacidade de confecção de alimentos, foram adquiridos um novo fogão industrial, um processador de alimentos e cafeteira industrial. Também foi recuperado o fogão industrial existente e realizada a manutenção de caldeiras e coifas.

Tendo em vista a interrupção das aulas presenciais de educação física, foi providenciada a manutenção geral e reforma das instalações facilitadas pela ausência dos alunos.

#### **OE 6 – Adotar práticas mais efetivas de comunicação**

A Direção da Escola manteve o bom relacionamento com os órgãos de Ensino do Exército.

A Fundação Osorio manteve na sua página na Internet *olink*<http://www.fosorio.g12.br/index.php?fosorio=acontecimentos> com o objetivo de informar as principais atividades em 2020, particularmente as realizadas na área de ensino. Também fez as adequações necessárias na sua página, mantendo-a sempre atualizada e funcionando como o veículo de divulgação de informações oficiais da Escola.

As reuniões periódicas bimestrais com os pais e responsáveis dos alunos, dos diferentes anos escolares e, bem como, com os próprios alunos foram realizadas virtualmente e em menor quantidade, porém observou-se um menor índice de participação do que nos anos anteriores.

### OE 7 - Aumentar a disponibilidade e a qualidade dos Recursos Humanos

Em 2020, mesmo havendo previsão orçamentária para a capacitação dos servidores, ela não foi realizada foi executada devido às restrições impostas pela pandemia.

A manutenção dos serviços de execução indireta (terceirização) não sofreu interrupções e prestou satisfatoriamente o apoio especializado às atividades relacionadas à área administrativa e gestão patrimonial. Para a área de ensino foram mantidos a continuidade dos processos de redistribuição para suprir a deficiência de docentes.

Os integrantes dos Recursos Humanos foram capacitados para operar o registro digital, tendo em vista a atual necessidade de digitalização dos assentamentos do pessoal.

Outro aspecto que vale ressaltar foi a preocupação da Fundação de acompanhar, durante a pandemia, todo o seu pessoal, particularmente quanto ao contágio com a Covid-19. O SRH acompanhou a situação dos integrantes no ano de 2020 e elaborou o quadro de acompanhamento abaixo.

**Quadro 11 – Casos de Covid em 2020**

FUNDAÇÃO OSORIO	LOTADOS	COVID 19	RECUPERADOS	FALECIDO(S)
Servidores	171	30	29	1
Terceirizados	87	7	7	0
Alunos	945	8	8	0
<b>TOTAL</b>	<b>1203</b>	<b>45</b>	<b>44</b>	<b>1</b>

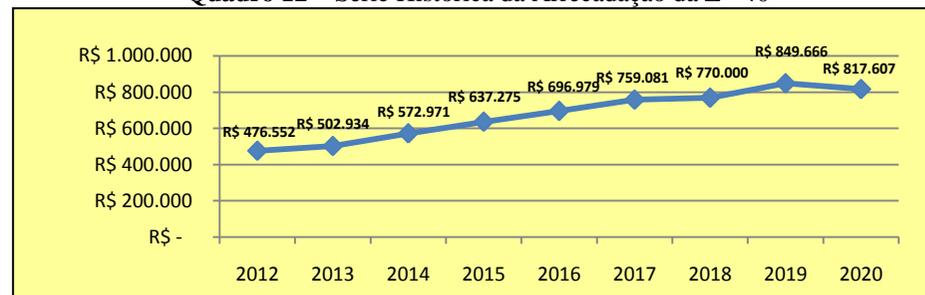
Fonte: SRH

### OE 8 – Aumentar a arrecadação de consignações e contribuições

As restrições de contato e o isolamento social impostos pelo combate à pandemia levaram a redução da arrecadação de consignações e contribuições.

Desde 2012, ano de início da medição da série histórica das arrecadações, esta foi a primeira vez em que não ocorreu aumento dos valores. Ao contrário, houve uma redução passando de R\$ 849.665 em 2019 para R\$ 817.606 em 2020, o que representou uma queda de 3,77% em relação ao valor arrecado no ano anterior, como pode ser observado no quadro abaixo.

**Quadro 12 – Série Histórica da Arrecadação da Z - 40**



Fonte: Setor de Contabilidade e Finanças

A Emenda Constitucional nº 95/2016, que instituiu o Novo Regime Fiscal, o qual congelou o orçamento por 20 anos, a partir de 2017; se, por um lado, tinha o objetivo de evitar o crescimento desmesurado da dívida pública, por outro trouxe uma consequência inconcebível para pessoas jurídicas e físicas que, por reconhecerem uma instituição, desejam fazer doações. A interpretação literal levou à impossibilidade de se obter crédito com doações (Fonte de Recursos 0296), principalmente as consignações em folha de pagamento de militares do Exército e da Força Aérea, que assim o autorizavam, além das realizadas pelo pessoal civil por meio de guias de recolhimento. Até 2016, por ocasião de apresentação da Proposta para a Lei Orçamentária Anual (PLOA), esta UPC apresentava a previsão de arrecadação com as doações e, por ocasião da aprovação da lei orçamentária, o crédito era autorizado em acréscimo ao orçamento previsto com os recursos do tesouro. Essa incongruência também impactou as arrecadações que poderiam ser realizadas por meio de exploração econômica dos bens, medida muito salutar, adotada em vários países do mundo para aumentar a arrecadação das instituições públicas.

Como consequência, esta UPC suspendeu a cessão de uso de suas instalações, abstendo-se apenas da cessão de área onde está situada uma antena de transmissão de telefonia móvel. Também passou a desestimular as doações por meio das consignações, passando a incentivar que as doações sejam feitas para a APAFO.

Nos quadros abaixo, estão registrados os gráficos da evolução das arrecadações por doações de militares do Exército, por meio do código Z-40, que corresponde às consignações processadas no Centro de Pagamento do Exército (CPEX), onde observa-se a queda na arrecadação.

### **OE 9 – Otimizar o planejamento e a gestão orçamentária, financeira e patrimonial**

A Divisão de Administração (Div Adm) manteve o esforço para a consecução deste objetivo em 2020. Os recursos orçamentários, alocados pela LOA/2020, foram empenhados em 99,98%.

As ações empreendidas em proveito deste OE, como a adoção de comunicação virtual constante com todos os colaboradores, durante a fase aguda da pandemia, a busca constante por fornecedores que mantivessem seus serviços em funcionamento e a Medida Provisória nº 961/2020, convertida na Lei nº 14.065/2020, que autorizou pagamentos antecipados nas licitações e contratos, adequou os limites de dispensa de licitação e ampliou o uso do Regime Diferenciado de Contratações Públicas permitiram que a execução orçamentária fosse executada a contento.

Quanto à gestão patrimonial, apesar do Setor de Patrimônio ter sido reestruturado e dado sequência ao aperfeiçoamento do levantamento de dados para o cálculo dos custos, o controle do material permanente tem se ressentido de um sistema digital eficiente.

Enquanto diversos órgãos públicos já estão integrados ao Sistema Integrado de Administração e Serviços (SIADS), A Fundação ainda não conseguiu implantá-lo por motivos diversos. Primeiramente, em 2018, foi divulgado que o então Ministério do Planejamento e Gestão (MPOG) iria adquirir esse sistema e seria obrigatório a sua adesão por

todas as unidades gestoras; ato contínuo, esta UPC informou todos os dados requeridos para que fosse incluída no certame licitatório que seria promovido por aquele ministério. No entanto, alguns ruídos na comunicação levaram a um descompasso entre as partes. De um lado, o MPOG informou que a Fundação Osorio deveria estar incluída no sistema do Ministério da Defesa; por outro lado, esse órgão informava que teria que ser utilizado um sistema próprio adotado pelo Exército. Tudo isso levou a um impasse que atrasou qualquer implantação de algum sistema confiável para controle patrimonial.

Em 2019, a criação do Ministério da Economia, englobando outros ministérios e secretarias, incluindo o MPOG, dificultou qualquer tentativa de prosseguimento para acesso ao SIADS, em virtude de alterações provenientes das fusões, como mudança de pessoas e de atribuições entre os diversos setores. Assim, esta UPC ficou impossibilitada de prosseguir nas tratativas. Antes do final do exercício de 2020, as ligações foram reestabelecidas e, se não houver mais qualquer fato novo, o SIADS poderá finalmente ser instalado nesta UPC.

Até então, a fim de mitigar riscos no controle do patrimônio do mobiliário de bens duráveis, esta UPC tem se valido de um controle manual, uma vez que o sistema digital próprio, adquirido há mais de 10 anos.

Contribuíram, ainda, para o resultado alcançado na consecução deste OE, as medidas tomadas de melhoria dos mapeamentos dos processos de aquisição de bens e serviços, dando continuidade à reestruturação organizacional da Divisão de Administração, iniciada em 2019. Uma dessas ações visou à substituição dos contratos de serviços para as funções de recepcionistas, operadores de máquina copiadora, telefonista pela contratação de serviços de apoio à gestão da documentação, o que passou a exigir pessoas mais especializadas para a sua operação, sem que houvesse aumento de custos operacionais.

### **4.3. Avaliação dos OE alcançados e do desempenho em relação às metas**

Para alcançar os OE do PAA2020e as suas27 (vinte e sete) Iniciativas Estratégicas foram planejadas 125 (cento e vinte e cinco) ações. Para cada uma das ações foi estabelecida uma meta.

Os recursos financeiros recebidos foram aplicados para a consecução das Iniciativas Estratégicas e conseqüentemente para alcançar os seus respectivos OE. O gráfico a seguir mostra a síntese global da execução das metas dessas ações no ano de 2020.

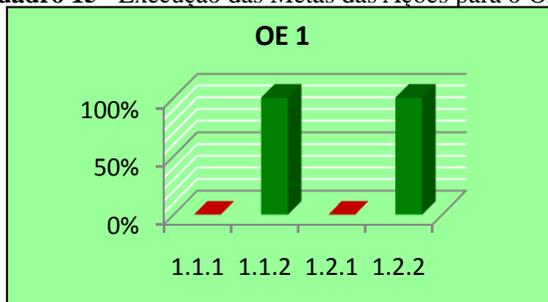
**Quadro 14 – Percentual executado das Metas**



Fonte: GabPres

Duas ações atingiram 100% da meta as outras duas não foram executadas,entretanto isso não impediu que o OE 1 fosse atingido.

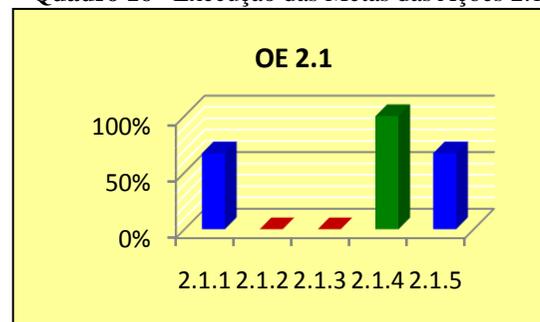
**Quadro 15 –Execução das Metas das Ações para o OE 1**



Fonte: GabPres

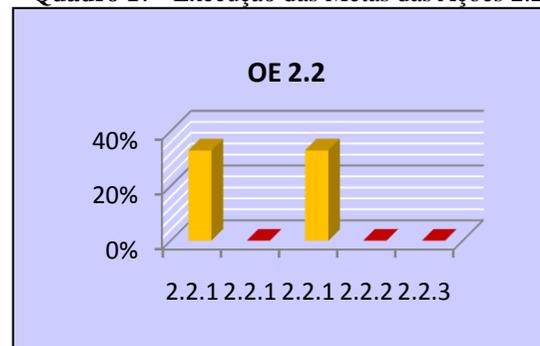
Para alcançar o OE 2 foram planejadas 10 (dez) ações, metade não foi executado, o que comprometeu a consecução do OE. Os quadros abaixo ilustram essa situação.

**Quadro 16 –Execução das Metas das Ações 2.1**



Fonte: GabPres

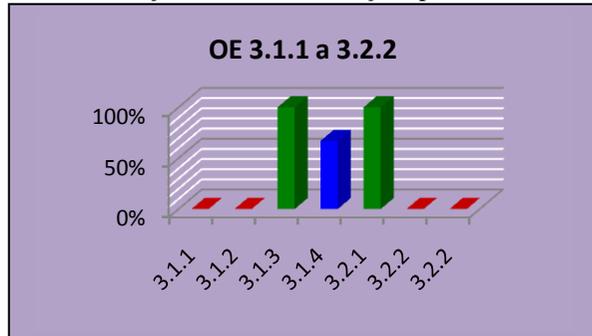
**Quadro 17 –Execução das Metas das Ações 2.2**



Fonte: GabPres

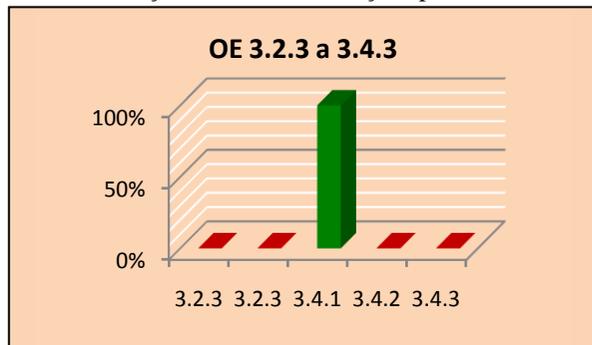
O OE 3 foi plenamente atingido, apesar de maioria das suas metas não terem sido alcançadas.O quadro 15 mostra a situação das metas de cada ação.

**Quadro 18** –Execução das Metas das Ações para o OE 3.1.1 a 3.2.2



Fonte: GabPres

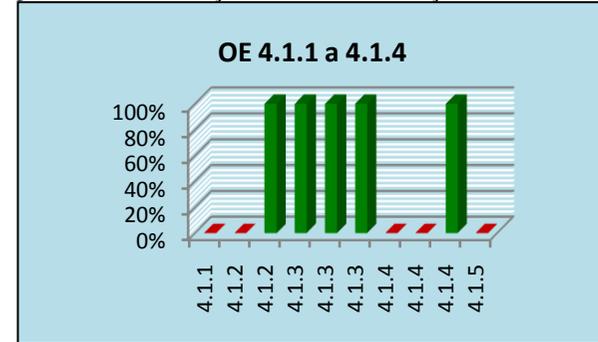
**Quadro 19** –Execução das Metas das Ações para o OE 3.2.3 a 3.4.3



Fonte: GabPres

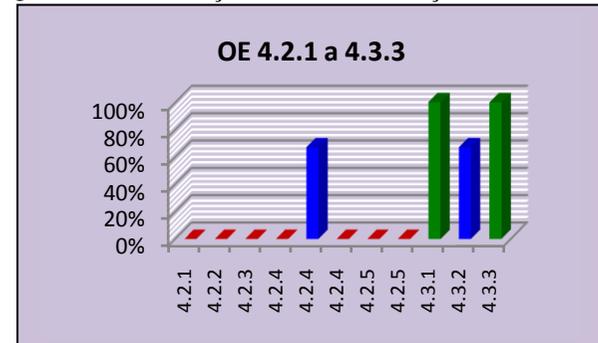
O OE 4 está estruturado em 06 (seis) Iniciativas Estratégicas e 31 (trinta e uma) ações. 21 (vinte e uma) metas não foram alcançadas, o que dificultou sobremaneira para que o OE fosse atingido como pode ser observado nos gráficos a seguir.

**Quadro 20** –Execução das Metas das Ações 4.1.1 a 4.1.4



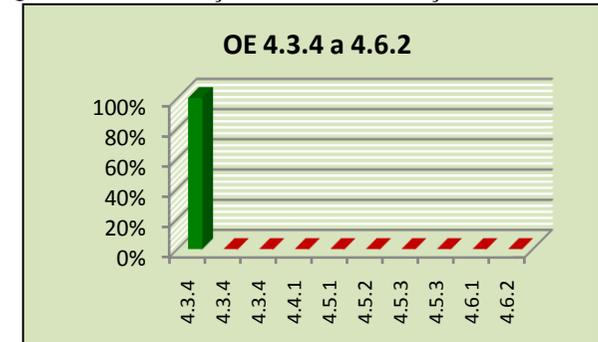
Fonte: GabPres

**Quadro 21** –Execução das Metas das Ações 4.2.1 a 4.3.3



Fonte: GabPres

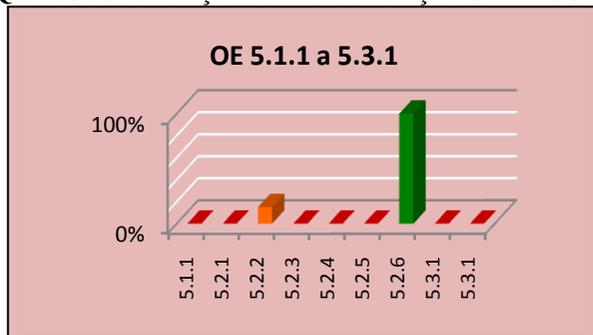
**Quadro 22** –Execução das Metas das Ações 4.3.4 a 4.6.2



Fonte: GabPres

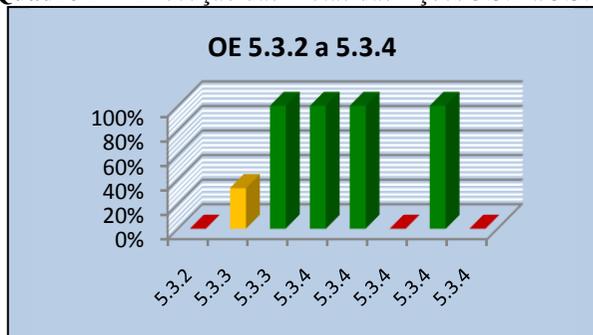
A consecução do OE 5 foi muito prejudicada, como se observa nos quadros abaixo, pelas restrições impostas pela pandemia e pela necessidade de adequação da Escola para o enfrentamento da Covid 19.

**Quadro 23** –Execução das Metas das Ações 5.1.1 a 5.3.1



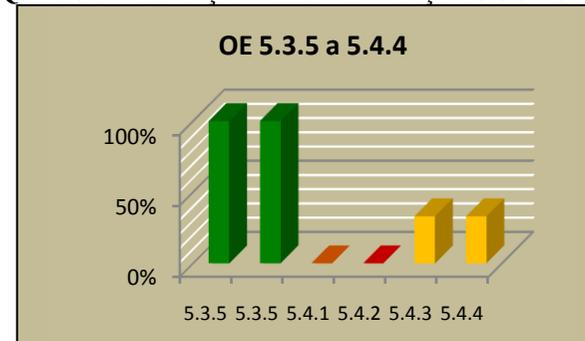
Fonte: Gab Pres

**Quadro 24** –Execução das Metas das Ações 5.3.2 a 5.3.4



Fonte: Gab Pres

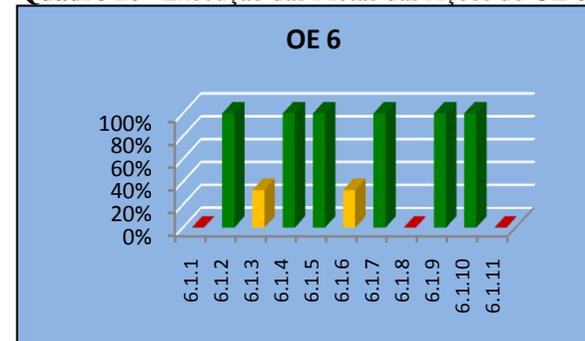
**Quadro 25** –Execução das Metas das Ações 5.3.5 a 5.4.4



Fonte: Gab Pres

O OE 6 com 11 (onze) ações foi plenamente atingido, apesar de algumas de suas metas não terem sido alcançadas. O quadro a seguir mostra claramente qual a ação não foi atingida.

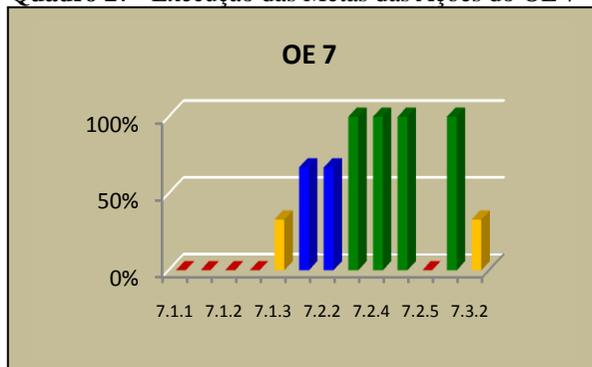
**Quadro 26** –Execução das Metas das Ações do OE 6



Fonte: Gab Pres

A pandemia influenciou para que o OE 7 fosse plenamente alcançado, resultando que apenas um terço das metas fossem totalmente atingidas. A análise do gráfico permite chegar a essa conclusão.

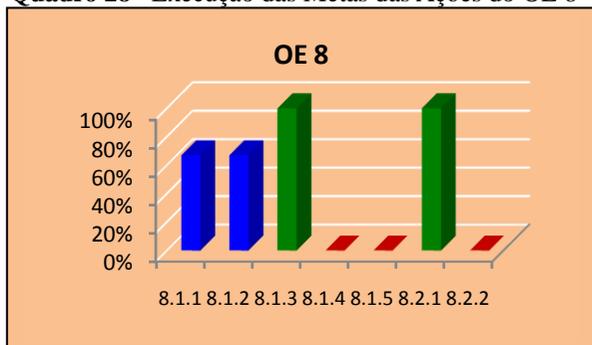
**Quadro 27 –Execução das Metas das Ações do OE 7**



Fonte:Gab Pres

O OE 8 composto por 02 (duas) Iniciativas Estratégicas não foi atingido, quase metade das metas não foram alcançadas. O quadro seguinte mostra o resultado das metas das ações desse objetivo.

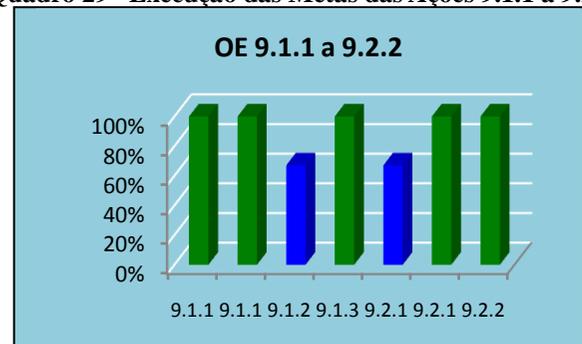
**Quadro 28 –Execução das Metas das Ações do OE 8**



Fonte:Gab Pres

O OE 9 foi plenamente alcançado, metade das metas foram 100% atingidas. O gráfico a seguir mostra os resultados das ações.

**Quadro 29 –Execução das Metas das Ações 9.1.1 a 9.2.2**



Fonte:Gab Pres

**Quadro 30 –Execução das Metas das Ações do OE 9.2.3 a 9.4.3**



Fonte:Gab Pres

#### 4.3.1. Justificativas para os resultados

Todos os OE foram impactados pela pandemia da Covid 19 como consequência das medidas sanitárias adotadas para a prevenção de contágio do coronavírus e prevenção da propagação da virose, bem como, do isolamento necessário que diversos servidores tiveram que se submeterem para serem tratados da doença que foram acometidos.

A Presidência, ainda em março de 2020, estabeleceu as Normas Extraordinárias, transcritas abaixo, com relação aos procedimentos a adotar para enfrentamento da crise, que foram publicadas em Boletim Oficial. Elas surtiram efeitos muito positivos e nortearam as ações de todos os integrantes da Fundação.

A Direção da Escola está acompanhando o desenrolar dos acontecimentos, tendo lido e tomado conhecimento das recomendações oficiais do Ministério da Saúde, das orientações do Ministério da Defesa, MEC, Comando do Exército, Departamento de Educação e Cultura do Exército, além de ter estabelecido contato pessoal com o Diretor da Diretoria de Ensino Preparatório e Assistencial.

Resolve:

- publicar em Boletim Oficial a Portaria Normativa do Ministério da Defesa relativa ao assunto;

- suspender as aulas da escola até 3 de abril;

- reunir os coordenadores de disciplina e professores voluntários para organizar, com o aval da Divisão de Ensino, orientações de estudo para serem repassadas aos alunos, nos diferentes segmentos e Ensino Médio/Profissionalizante, a fim de minimizar os problemas causados pela interrupção das aulas;

- solicitar à Divisão de Ensino proponha, oportunamente e se for o caso, as alterações a serem inseridas no Plano Geral de Ensino da escola e também na avaliação escolar;

- solicitar ao Coordenador Técnico que analise e proponha uma alternativa para não comprometer o fluxo de documentos e protocolos, interrompendo temporariamente a implantação do protocolo eletrônico de documentos (SPED);

- solicitar ao Coordenador Técnico que estabeleça as medidas extraordinárias para restringir ao máximo os deslocamentos de pessoal na escola, mantendo efetivo mínimo e necessário apenas para as funções essenciais: segurança, saúde, pagamentos, tecnologia da informação, etc.

- recomendar ao Ordenador de Despesas que, respeitando a legislação em vigor, busque soluções negociadas com as empresas terceirizadas prestadoras de serviços e com as empresas contratadas que no momento executam trabalhos na Escola, a fim de enfrentar este momento de crise;

- implementar com o auxílio do Chefe da Seção de Tecnologia da Informação práticas de trabalhos em casa, "home office", principalmente para os integrantes da escola que estão em grupos de risco;

- determinar que a Seção de Comunicação Social, auxiliada pelo Setor de Recursos Humanos e Seção de Saúde, tomem as providências necessárias de apoio, preventivas, de informação e de registros nos casos confirmados de coronavírus entre quaisquer das pessoas que conosco trabalham."

Consequentemente, foi necessário um replanejamento pela Divisão de Ensino de todas as atividades nos diversos segmentos escolares (faixas etárias completamente diferente), a fim de atender às peculiaridades específicas de cada um desses segmentos.

A primeira medida adotada foi a suspensão das aulas presenciais. Em seguida, entre outras ações, foi intensificado a utilização

do AVA para o Ensino Médio e a sua adoção para todo o Ensino Fundamental.

Outras ações na área de ensino foram a realização de aulas virtuais, síncronas e assíncronas, *lives* com os professores, reuniões com o corpo docente usando o *Google Meet*, capacitação dos professores para empregar as Tecnologias de Informação e Comunicação (TIC).

Todas essas ações implicaram na ampla utilização da internet e acesso à página da Fundação e do AVA, conseqüentemente houve uma demanda muito grande dos servidores da Escola e dos serviços da Seção de Tecnologia da Informação.

Vários alunos não dispunham de computadores em casa ou acesso a Internet com velocidade adequada para poderem participar das inúmeras atividades remotas, dificultando o andamento das aulas e das avaliações de aprendizagem.

A consecução da maioria das ações e de suas metas considerava ou pressupunha a presença física dos docentes e discentes na Fundação para que fossem efetivadas.

Os recursos orçamentários recebidos em 2020 tiveram que ser redirecionados, prioritariamente, para novas ações surgidas em função da pandemia, o que prejudicou sensivelmente a execução das ações para a consecução do OE 5 – Melhorar a estrutura organizacional. Outra situação que dificultou em muito a Divisão de Administração, no processamento das despesas, foi a realização das pesquisas de preços e contato com empresas, em âmbito nacional, que dificultaram a instauração de processos licitatórios adicionais.

#### **4.4. Monitoramento das metas não alcançadas e Perspectiva para o próximo exercício**

O planejamento para o ano de 2021 foi realizado considerando a possibilidade de aulas presenciais, híbridas e remotas. O período ou o momento em que isso vai acontecer dependerá basicamente do término ou do controle da pandemia.

Os Objetivos Estratégicos previstos em nosso Plano de Gestão continuarão a ser perseguidos continuamente. O monitoramento da

execução das metas previstas no PAA 2021 permitirá que seja feito os ajustes oportunos em cada ação, em cada projeto e modificadas as iniciativas estratégicas previstas.

Vale ressaltar que, para o exercício de 2021, permanece a incerteza quanto às perspectivas de planejamento orçamentário e sua consequente aprovação. As recentes medidas voltadas para a continuidade da suspensão de atividades presenciais escolares, determinadas pelas autoridades, além das ações movidas pelo Sindicato de Professores do Rio de Janeiro têm impedido que a execução do Plano de Retorno Gradual fosse operacionalizado. A recente Diretriz da Presidência da Fundação-

2021 alinha três estratégias para este novo ano, sendo que a primeira delas é a que está em curso: retomar as aulas com o “ensino remoto”.

Qualquer que seja o desenrolar dos acontecimentos, todos temos fé e esperança em dias melhores e da breve volta à normalidade. Não devemos esquecer que este é um ano especial, marcado e comemorado por ser o ano em que a Fundação Osorio comemorará os seus 100 anos de criação, fato este que não poderá deixar de ser brindado e comemorado. Afinal de contas ele marca um século de vitórias sobre as adversidades, são cem anos onde todos aqueles que nos antecederam vêm superando obstáculos e buscando fazer o melhor em qualquer situação.

#### 4.5. Avaliação dos Resultados das Áreas de Gestão

##### 4.5.1. Gestão Orçamentária

A Gestão Orçamentária foi realizada com os recursos alocados na LOA/2020, segundo o resultado discriminado no quadro abaixo:

**Quadro 31** – Execução Financeira das Ações da LOA

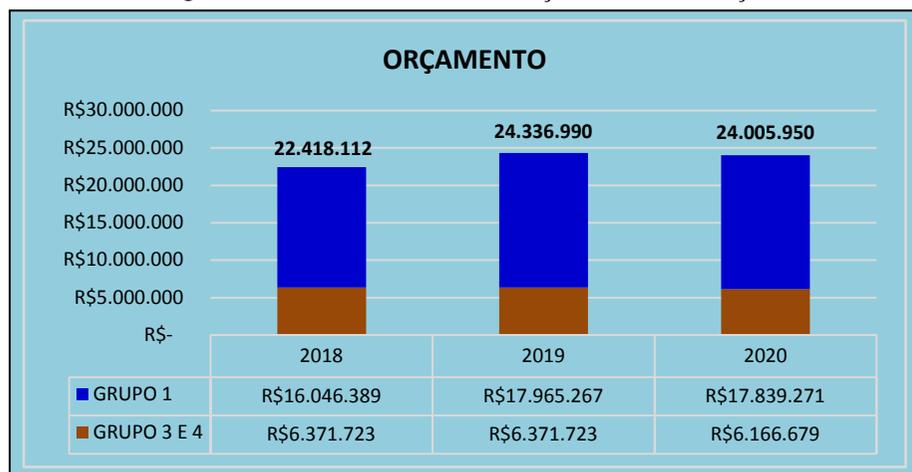
AÇÃO	GRUPO	DESIGNAÇÃO	FONTE	ORIGEM	VALOR ALOCA DO	VALOR LIQUIDADO	VALOR PAGO	RP
09HB	1	Contribuição p/ Custeio da Previdência	0100	Tesouro	1.873.098,32	1.873.098,32	1.873.098,32	0
20TP		Pessoal Ativo			9.718.651,01	9.718.651,01	8.697.933,64	0
0181		Inativos e Pensionistas	0156/		6.247.522,43	6.247.522,43	5.851.911,32	0
212B	3	Benefícios	0169		448.285,68	448.285,68	411.058,10	0
2004		Benefícios	0100		69.418,78	69.418,78	63.443,07	0
2000	3	Custeio	0100	Tesouro	3.805.161,32	3.664.969,06	3.664.969,06	140.192,26
			0250	Exploração Econômica de Bens	197.412,50	165.342,50	165.342,50	32.070,00
20XS	3	Custeio	0100/ 0144	Tesouro	1.467.770,74	1.349.193,89	1.327.991,68	139.779,06
			0296	Doação	475.509,61	475.325,65	475.325,65	183,96
	4	Investimento	0100		196.546,00	145.436,11	145.436,11	51.109,89
<b>TOTAL</b>					<b>24.499.376,39</b>	<b>24.157.243,43</b>	<b>22.676.509,45</b>	<b>363.335,17</b>

Fonte: Seção de Contabilidade e Finanças

Nos últimos exercícios financeiros, em razão do Novo Regime Fiscal (NFR), o orçamento aprovado na Lei Orçamentária Anual foi congelado, em relação a despesas primárias, excetuando-se as obrigatórias do grupo 1, que englobam o pagamento de pessoal. Entretanto, o NFR previa que, a partir de 2018, o orçamento deveria ser corrigido pela variação do IPCA. Acontece que o aumento da dívida pública, nos anos anteriores, redundou em não ser possível pelo Tesouro a aplicação desse regramento para os órgãos públicos da esfera do poder executivo.

No gráfico de barras abaixo, podem ser comparados os orçamentos dos três últimos anos, onde as barras em azul são os recursos orçamentários para as despesas obrigatórias e a cor marrom é para as despesas discricionárias, onde se incluem o custeio e os investimentos.

Quadro 32 –Série Histórica do Orçamento da Fundação



Fonte: Seção de Contabilidade e Finanças

Em 2020, não houve crescimento orçamentário do crédito alocado para pagamento de pessoal, que corresponde à despesa obrigatória do Grupo 1, em relação ao crédito empenhado em 2019, tendo em vista que houve uma interrupção na concessão do benefício a que fazem jus os docentes que são habilitados à concessão de uma concessão por meio do Registro de Saberes e Competências (RSC), tendo em vista a impossibilidade de avaliação do desempenho por comissão, instituída para esse fim. .

A execução do Planejamento Orçamentário foi severamente prejudicada pelo fato de ter ocorrido um bloqueio do crédito no valor de R\$ 1.992.341,00 (um milhão, novecentos e noventa e dois mil, trezentos e quarenta e um reais), em 25 de março, que incidiu nas Ações 2000 – Administração da Unidade e 20XS – Prestação do Ensino Assistencial, o que correspondeu a cerca de 30% dos recursos orçamentários, constantes das LOA. Este bloqueio impactou a execução orçamentária e gerou incertezas sobre a continuidade de prestação de serviços contínuos e se tornou óbice a realização de despesas

Em consequência, houve prejuízos para as atividades de manutenção predial e de bens móveis, incluindo elétrico, hidráulico e de alvenaria e aquisição de material de consumo. Além disso, outro fato complicador se apresentou que foi a prioridade estabelecida para que o material de consumo e os serviços a contratar fossem, prioritariamente, destinados à profilaxia, prevenção, higienização e desinfecção para fazer frente ao crescimento de uma pandemia que não se tinha qualquer previsão de como se prolongaria.

Contudo, medidas mais drásticas de cortes e rescisões contratuais não se fizeram necessárias de serem tomadas porque três meses depois, em 05 de junho, foi creditado o valor bloqueado menos R\$ 43.856,00 (quarenta e três mil, oitocentos e cinquenta e seis reais), que a STN redirecionou para outras atividades a serem desenvolvidas em proveito da saúde pública.

Esse novo crédito foi alocado, desta feita, não mais na fonte 0100, mas em outra fonte de recursos do tesouro classificada como 0144, denominada de recursos orçamentários da “Regra de Ouro”.

Portanto, após esse desbloqueio, esta UPC auferiu êxito na gestão orçamentária e, praticamente, chegou ao final do exercício financeiro com o percentual de mais de 99% dos recursos orçamentários empenhados e conseguiu, ainda, manter todos os contratos de serviços contínuos sem sofrer solução de continuidade.

Além dos recursos autorizados na LOA/2020, o Programa Nacional da Alimentação Escolar (PNAE) creditou o valor de R\$ 133.968,00 (cento e trinta e três, novecentos e sessenta e oito reais) para a Merenda Escolar. Esse recurso foi empenhado em quase a sua totalidade. Em face da pandemia, em 2020, foi o único recurso orçamentário

empregado na atividade “aquisição de gêneros de alimentação”, no que diz respeito ao fornecimento de refeições aos alunos, diferentemente dos anos anteriores, quando esta UPC com cerca do triplo dos recursos do PNAE. Tal fato se deveu à pandemia que, paradoxalmente, trouxe economia com a alimentação alunos porque não houve necessidade de complementação com os recursos desta UPC.

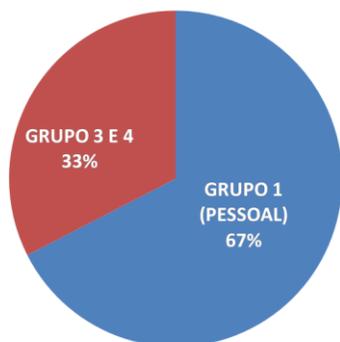
No item 5.4. - Gestão de Processos Operacionais, os Quadros nº xx, apresentam dados comparativos da distribuição por alunos e das despesas empenhadas com a Merenda Escolar, nos anos de 2019 e 2020.

Também em 2020, a aquisição de combustível (Suprimento de Classe III, na classificação militar) foi procedida por Destaque de Crédito ao Comando Logístico do Exército, no valor de R\$ 23.246,70, que correspondeu a 4.000 litros de gasolina e 2.500 litros de óleo diesel.

Nos gráficos em pizza abaixo, fica elucidado o reflexo do congelamento do custeio, em relação às despesas obrigatórias com pagamento de pessoal e no crescimento percentual dos dispêndios com os serviços de execução indireta (terceirização), os quais são realizados na contratação de empresas especializadas prestação de serviços de vigilância patrimonial, conservação e higiene, motoristas, copa e cozinha, serviços de escritório e atividades auxiliares de apoio à gestão de documentação.

**Quadro 33**–Execução Orçamentária por Grupo de Despesa - 2017

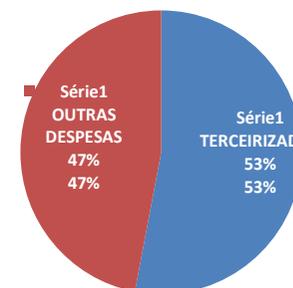
**EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - 2017**  
**GRUPO GERAL**



Fonte: Seção de Contabilidade e Finança

**Quadro 34**–Execução Orçamentária - 2017

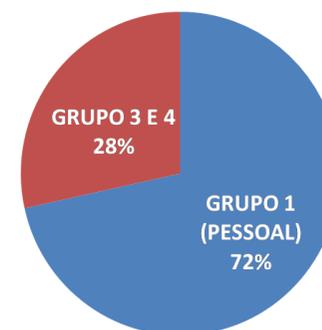
**EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - 2017**  
**CUSTEIO: GRUPO 3**  
**INVESTIMENTO: GRUPO 4**



Fonte: Seção de Contabilidade e Finança

**Quadro 35**–Execução Orçamentária por Grupo de Despesa - 2018

**EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - 2018**  
**GRUPO GERAL**



Fonte: Seção de Contabilidade e Finança

**Quadro 36**–Execução Orçamentária –2018

**EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - 2018**  
CUSTEIO: GRUPO 3  
INVESTIMENTO: GRUPO 4



Fonte: Seção de Contabilidade e Finança

**Quadro 38**–Execução Orçamentária -2019

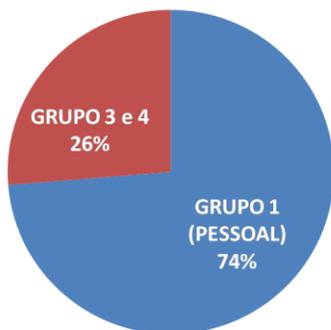
**EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - 2019**  
CUSTEIO: GRUPO 3  
INVESTIMENTO: GRUPO 4



Fonte: Seção de Contabilidade e Finança

**Quadro 37**–Execução Orçamentária por Grupo de Despesa - 2019

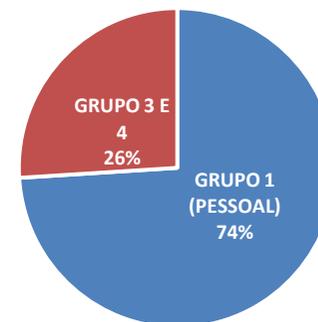
**EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - 2019**  
GRUPO GERAL



Fonte: Seção de Contabilidade e Finança

**Quadro 39**–Execução Orçamentária por Grupo de Despesa – 2020

**EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - 2020**  
GRUPO GERAL



Fonte: Seção de Contabilidade e Finança

**Quadro 40**– Execução Orçamentária Investimentos e Custeio– 2020



Fonte: Seção de Contabilidade e Finança

A ocorrência de fatos inusitados, em 2020, citando os mais relevantes, como o fechamento de muitas empresas que deixaram de operar, as interrupções nos transportes interestaduais e intermunicipais, no período crítico da segunda quinzena de março até a primeira quinzena de julho, causaram óbices de difícil solução, sendo o mais impactante de todos a pesquisa de preços.

A utilização do Painel Governamental de Preços ficou praticamente inexecutável pelo fato da ocorrência constante de defasagens causadas por constantes reajustes.

As contratações ficaram restritas a empresas situadas na Região Metropolitana do Rio de Janeiro. Assim, os certames licitatórios ficaram de difícil processamento pelo fato da dificuldade de comunicação com as empresas, em âmbito nacional.

A Medida Provisória nº 961, de 06/05/2020, convertida na Lei nº 14.065/2020, que autorizou os pagamentos antecipados nas licitações e nos contratos, adequou os limites de dispensa de licitação e ampliou o uso

do Regime Diferenciado de Contratações Públicas – RDPC, durante o estado de calamidade pública, classificando a pandemia do coronavírus, pelo Decreto Legislativo nº 6, de 20/03/2020, foi providencial para a não interrupção dos processamentos de despesas. Se os limites de dispensa de licitação, não tivessem sido alterados, teria sido operacionalmente impraticável realizar aquisições ou contratar serviços para contratar serviços que não fossem contínuos ou adquirir material de emprego não usual.

Os maiores dispêndios com as atividades de custeio encontram-se proporcionalmente apresentados no quadro abaixo.

**Quadro 41** – Despesas de Custeio por ND



Fonte: Seção de Contabilidade e Finanças

#### 4.5.2. Gestão Financeira

A Gestão Financeira se comportou segundo o gráfico de desembolso mensal representado a seguir:

**Quadro 42 – Desempenho Financeiro – Grupos 3 e 4**

DESEMPENHO FINANCEIRO - 2018			
GRUPO 3 E GRUPO 4			
Meses	Ingressos	Dispêndios	Saldo
JANEIRO	323.117,85	320.727,66	2.390,19
FEVEREIRO	0,00	2.368,03	22,16
MARÇO	798.471,76	798.282,47	211,45
ABRIL	518.673,62	474.975,85	43.909,22
MAIO	468.765,00	512.674,22	0,00
JUNHO	380.000,00	366.781,71	13.218,29
JULHO	336.871,00	298.104,35	51.984,94
AGOSTO	406.772,80	450.340,81	8.416,93
SETEMBRO	458.688,00	370.989,70	96.115,23
OUTUBRO	442.003,35	490.089,32	48.029,26
NOVEMBRO	446.386,55	477.955,50	16.460,31
DEZEMBRO	949.445,64	965.905,95	0,00

Fonte: Seção de Contabilidade e Finanças

Os limites de pagamento impostos, mensalmente, em função da disponibilidade do financeiro a ser repassado do Tesouro, não infringiram qualquer prejuízo ao cumprimento das obrigações de pagamento aos fornecedores.

A imposição de limites mensais de pagamento (LP) pela Secretaria do Tesouro Nacional não impactaram o desembolso conforme se apresentaram as liquidações.

No mês de janeiro não houve pagamentos. Nos demais meses, os ingressos de numerário se mantiveram de acordo com a previsão do Setor de Contabilidade e Finanças desta UPC. Essa previsão foi calculada em função das liquidações procedidas no mês anterior e o estimado para pagamento das empresas que prestam serviços continuados. Também contribuíram nessa avaliação as previsões de recebimento de material, realizadas pela Seção de Material, em ligação com fornecedores para possibilitar a uma previsão de recebimento de material.

Com isso, a gestão financeira foi processada focando em um apurado planejamento de desembolso a fim de evitar o indesejado “entesouramento”. Como resultado dessas medidas, todo o financeiro repassado pela Setorial Contábil foi pago aos fornecedores e prestadores de serviços que teve suas despesas liquidadas, durante todo o exercício financeiro de 2020. Por isso, ao se encerrar o ano, não houve devoluções de numerário, ou seja, todo o financeiro repassado foi pago. Esse afirmativa fica constatada no quadro anterior.

Por esses procedimentos de previsão de desembolso, esta UPC pode manter o conceito que já desfruta no mercado de honrar seus compromissos de despesa com presteza e oportunidade.

O valor de R\$ 363.335,17, inscritos em RP, pode ser considerado satisfatório e de difícil obtenção, uma vez que representa, aproximadamente 6% do orçamento empenhado.

Os RP correspondem a despesas de serviços, ainda, não liquidadas, por falta de conclusão, e da aquisição de material permanente não entregue pelos fornecedores até o encerramento do exercício financeiro. Situação compreensível pela difícil situação que o mercado estava enfrentando com as dificuldades de logística.

Quanto ao caso específico dos recursos próprios, onde se enquadram as doações (Fonte 0296) e a exploração econômica de bens (Fonte 0250), a sua utilização está, desde 2018, praticamente, impossibilitada de ser utilizada para empenho de despesas. Se, por ser um lado, são fruto de ações que não se enquadram em fato gerador tributário, por outro lado, para serem empregadas, necessitam de crédito orçamentário.

Em razão da não existência desse crédito orçamentário, pela vedação que a NRF impôs a qualquer majoração de crédito, tornaram-se um problema de caixa por impactar os limites de pagamento do Tesouro.

Assim, essas receitas tiveram que continuarem a ser aplicadas, respectivamente, no Fundo BB de Investimentos e em Caderneta de Poupança, como já vêm sendo aplicados desde 2016.

Abaixo, encontram-se os saldos das aplicações financeiras no início e no final de 2020.

**Quadro 43**– Saldo de Investimentos

SALDO	FUNDO DE INVESTIMENTOS	CARDERNETA POUPANÇA
01 Jan 2020	R\$ 885.934,42	R\$ 344.974,79
31 Dez 2020	R\$ 1.261.002,15	R\$ 354.353,49

Fonte: Seção de Contabilidade e Finanças

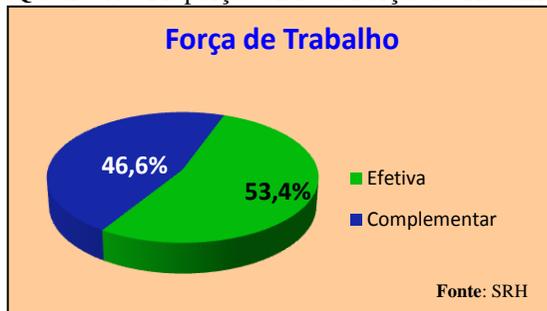
### 4.5.3. Gestão de Pessoas e Competências

#### 4.5.3.1. Conformidade Legal

A força de trabalho efetiva na Fundação é de 78 (setenta e oito) servidores, sendo constituída por 51 (cinquenta e um) docentes do Quadro do Ensino Básico Técnico Tecnológico (EBTT), de 12 (doze) servidores do Plano Geral de Cargos do Poder Executivo (PGPE), de 15 (quinze) servidores de Direção e Assessoramento Superior (DAS). Os inativos são 55 (cinquenta e cinco) aposentados e 18 (dezoito) pensionistas, tudo de acordo com o estabelecido nas Leis nº 8.112/1990 e nº 12.772/2012.

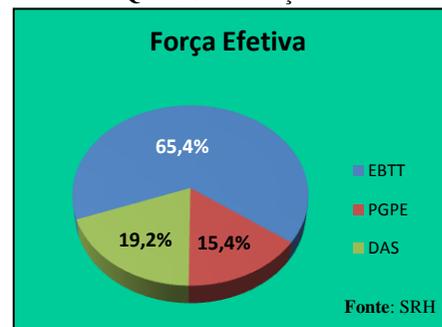
A força de trabalho complementar é constituída por 34 (trinta e quatro) militares do Exército Brasileiro, 09 (nove) policiais militares e 07 (sete) bombeiros militares, em função dos Acordos de Cooperação da Fundação Osorio firmados com o Exército Brasileiro, com a Polícia Militar do Estado do Rio de Janeiro e com o Corpo de Bombeiros do Estado do Rio de Janeiro, respectivamente.

**Quadro 44** – Proporção entre as Forças de Trabalho



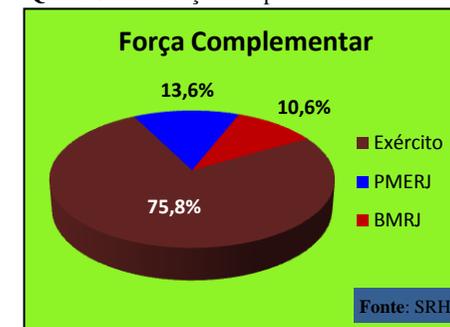
Fonte: SRH

**Quadro 45** –Força Efetivo



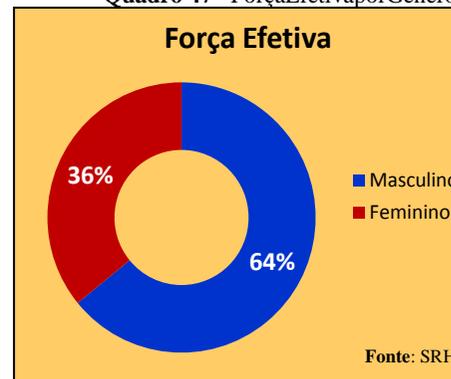
Fonte: SRH

**Quadro 46** - Força Complementar

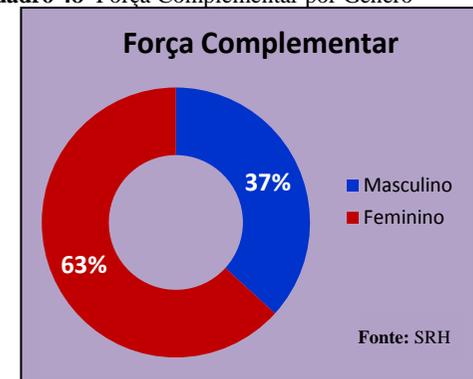


Fonte: SRH

**Quadro 47** –ForçaEfetivaporGênero**Quadro 48**–Força Complementar por Gênero



Fonte: SRH



Fonte: SRH

#### 4.5.3.2. Estratégia de recrutamento e alocação de pessoal

As necessidades em pessoal para a atividade-fim e para a atividade-meio não pioraram em 2020 devido à estratégia de manter e melhorar as condições dos “acordos de parceria” feitos com o Exército Brasileiro, com a Polícia Militar do Rio de Janeiro (PMERJ) e com o Corpo de Bombeiros Militar do Rio de Janeiro (CBMRJ).

Os 13 (treze) militares prestadores de tarefas por tempo certo (PTTC), colocados em reforço de pessoal à Fundação, preencheram uma lacuna importante na área de gerenciamento e administração.

Fruto de processos de redistribuição elaborados por iniciativa da própria Escola, a Fundação, em 2020, recebeu 09 (nove) professores oriundos de instituições de outros Estados da Federação. Há mais 01 (um) processo de redistribuição, com previsão para 2021.

Outra medida tomada, amparada no Dec. nº 9.507/2018, que mitigou o problema de carência de inspetores do Corpo de Alunos, foi o processamento de despesa por licitação para contratação de empresa especializada para prestar serviços contínuos de gestão escolar com 12 (doze) agentes escolares.

#### 4.5.3.3. Capacitação dos Quadros

No ano de 2020, o PAA estabeleceu a meta de capacitar 3% do efetivo dos docentes e do pessoal da administração. No entanto, em virtude da pandemia não houve capacitação de servidores no ano em questão.

#### 4.5.3.4. Principais desafios e ações futuras

O grande desafio, para o presente e para o futuro para a Escola, é a demanda em pessoal face aos continuados encargos, tanto na atividade-fim quanto na atividade-meio, que implicam diretamente nas crescentes necessidades de mão-de-obra. A Fundação preocupada com essa necessidade pretende manter e ampliar os acordos de parceria existentes, bem como, prosseguir com os processos de redistribuição de pessoal.

Outra iniciativa que continuará a ser perseguida é incrementar esforços junto aos órgãos competentes para obter autorização para realização de concursos públicos, a fim de completar os cargos vagos.

#### 4.5.3.5. Distribuição dos cargos

Quadro 49 - Situação de ocupação dos Cargos em 2020

PESSOAL CIVIL				
Tipologias dos Cargos	Lotação		Ingressos no Exercício	Egressos no Exercício
	Autorizada	Efetiva		
<b>Cargos Comissionados</b>	15	15	0	0
<b>1. Cargo Direção e Assessoramento Superior (DAS)</b>	15	15	0	0
Sem vínculo	15	15	0	0
<b>2. Função Gratificada</b>	47	24	0	0
Servidor de carreira vinculado ao órgão	0	0	1	1
Servidor de outros órgãos e esferas	0	0	1	0
<b>Total de Servidores em Cargo e em Função (1+2)</b>	62	39	3	1
<b>Quantidade de Docentes na FO</b>				
<b>Docentes em 2019</b>	67	43	3	7
<b>Docentes em 2020</b>	67	51	9	1
<b>3. Índice de Retenção do Servidor em Estágio Probatório</b>	<b>Docentes</b>		<b>DAS/PGPE</b>	
Ingressos	5		0	
Egressos	1		0	
Índice de Retenção	4		0	
<b>Titulação</b>	<b>Titulação</b>		<b>Docente</b>	
	Graduação		2	
	Especialização		16	
	Mestrado		24	
	Doutorado		9	
	<b>Total</b>		<b>51</b>	

Fonte: SRH

#### 4.5.4. Gestão de Processos Operacionais

Os macroprocessos finalísticos desta UPC, já descritos no Quadro 3, são desenvolvidos pelos recursos humanos por meio de diversas atividades, ininterruptas e contínuas, que não se limitam a um período de tempo definido e são interligadas entre si as quais tem o objetivo de transformar as entradas, que são os insumos, por meio da utilização das instalações, equipamentos, conhecimentos e informações, em saídas, que são os alunos beneficiados com o resultado alcançado ao final de cada ano letivo. Essas atividades são realizadas por meio de processos operacionais interdependentes, que consistem no seguinte:

**Gestão pedagógica** que cuida do planejamento, coordenação, controle e avaliação das ações de ensino. Estão incluídos nesse processo a coordenação dos currículos, a normatização do ensino e o monitoramento da legislação vigente;

**Seleção e matrícula** que opera as atividades necessárias ao planejamento e execução da seleção de novos alunos, assim como da matrícula, desligamento, emissão de certificados e controle de toda a documentação escolar;

**Ensino-aprendizagem** que é o desenvolvimento do ensino propriamente dito;

**Acompanhamento e Avaliação** que são as atividades necessárias para a avaliação do processo do ensino-aprendizagem, verificações do rendimento dos alunos, apuração de resultados, implementação de melhoria da aprendizagem e acompanhamento e orientação psicopedagógica dos alunos;

**Apoio administrativo** – é o processo que fornece os insumos para os demais se tornarem exequíveis. Cuida da conservação e manutenção das instalações e equipamentos e do suprimento dos meios materiais em proveito do funcionamento dos macroprocessos funcionem. Essas atribuições são processadas por meio da gestão orçamentária, financeira, contábil e patrimonial de toda a Unidade.

Os gestores dos Processos Operacionais são os servidores, diretamente, responsáveis pelas instâncias internas. São os Chefe da Divisão de Ensino, Chefe da Divisão de Administração, Chefe da Divisão Assistencial, Chefe da Divisão de Assuntos Gerais e Chefe da Divisão de Auditoria.

Nos capítulos anteriores, já foram apresentados os resultados alcançados nos macroprocessos finalísticos e nos processos operacionais, por intermédio da análise das ações empreendidas para consecução dos objetivos estratégicos e dos indicadores de desempenho.

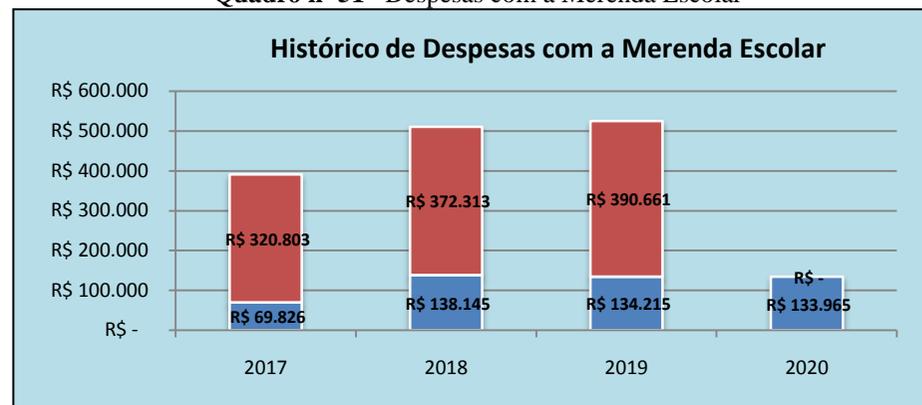
A gestão dos processos produtivos, no exercício de 2020, no tocante à distribuição da Merenda Escolar, teve seus recursos diminuídos consideravelmente em face da pandemia, que acarretou o isolamento social. Assim, no quadro abaixo, pode se comparar o fornecimento de alimentação par os alunos, nos anos de 2019 e 2020.

Quadro 50–Alimentação escolar

ALUNOS BENEFICIADOS		
MÊS	2019	2020
	TOTAL	TOTAL
Janeiro	532	516
Fevereiro	11.671	1.092
Março	10.713	6.316
Abril	8.755	0
Mai	11.347	0
Junho	13.234	0
Julho	5.698	0
Agosto	16.417	402
Setembro	14.417	588
Outubro	2.494	472
Novembro	12.379	461
Dezembro	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>107.657</b>	<b>9.847</b>

Fonte: Serviço de Aproveitamento

Quadro nº 51– Despesas com a Merenda Escolar



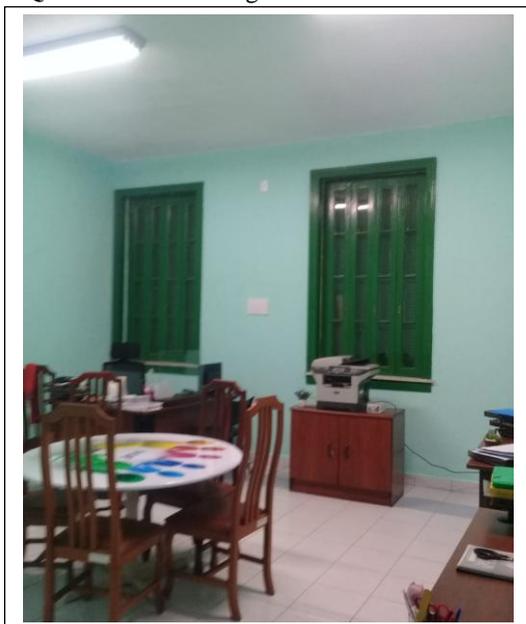
Fonte: Serviço de Aproveitamento

**Obs:** as barras verticais na cor azul representam os recursos orçamentários alocados pelo MEC e as barras vermelhas, os recursos complementares das ações 2000 – Administração da Unidade e 20XS – Prestação do Ensino Assistencial na Fundação Osorio.

Pelo quadro acima, verifica-se que os dispêndios dos recursos orçamentários desta UPC não foram empregados em 2020, no fornecimento da Merenda Escolar, pelo fato da suspensão de atividades escolares presenciais, durante os períodos de *lockdown*.

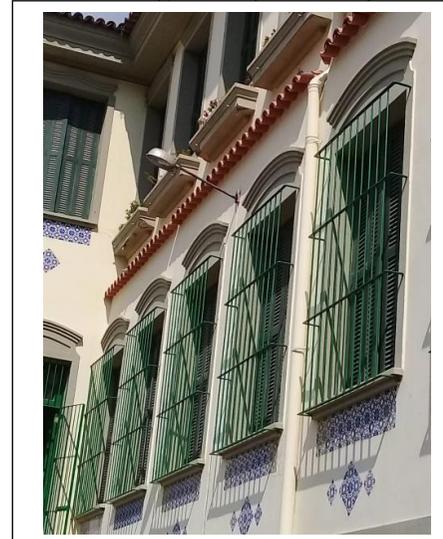
A seguir encontram-se fotos do resultado de serviços realizados na sala da Seção de Orientação Educacional, do 2º Segmento do Ensino Fundamental; da recuperação de grades de janelas de salas de aula; de um dos elevadores instalados, de alunos fazendo refeição no refeitório, seguindo o protocolo de segurança; de parte da cobertura, construída em proveito do Projeto Acessibilidade; e execução de trabalhos de desinfecção:

**Quadro nº 52** - Imagem da sala da SOE



Fonte: SOE

**Quadro nº 53** - Imagem das janelas do prédio Epitácio



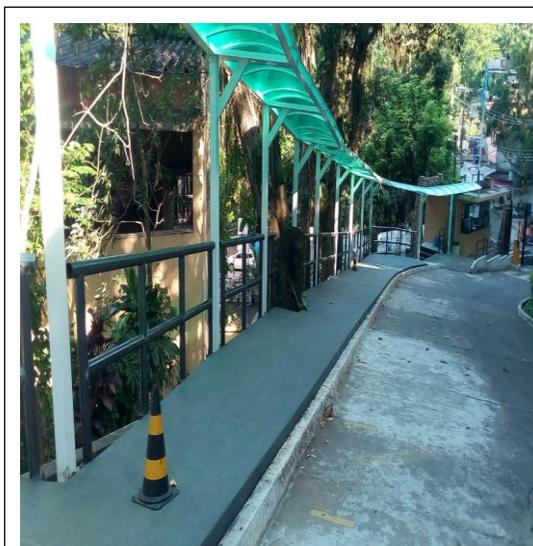
Fonte: Div Adm

**Quadro nº 54** - Imagem do elevador do prédio Marques do Herval



Fonte: CA

Quadro nº 55 - Imagem da cobertura de proteção contra a chuva



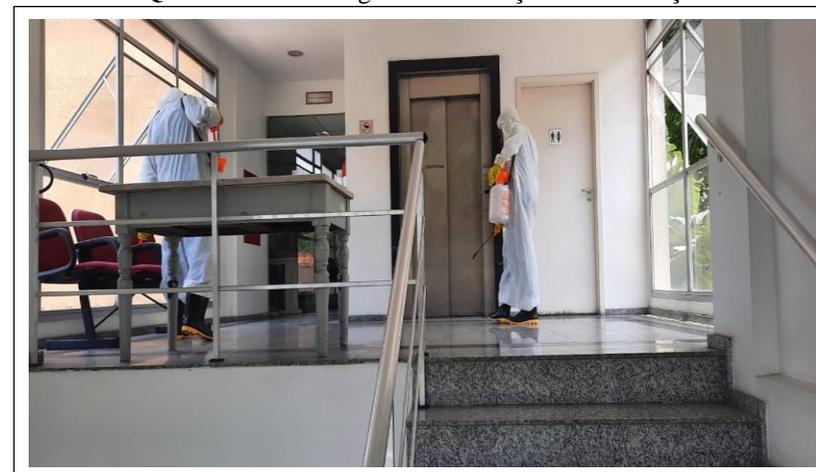
Fonte: Div Adm

Quadro nº 56 - Imagem do refeitório



Fonte: CA

Quadro nº 57 - Imagem da realização da sanitização



Fonte: Div Adm

Quanto ao consumo de combustível, este caiu mais da metade do que no ano de 2019, em consequência, principalmente, da suspensão das visitas escolares externas.

Quadro 58–Consumo de Combustível

CONSUMO DE COMBUSTÍVEL (litros)				
2019			2020	
MÊS	GASOLINA	DIESEL	GASOLINA	DIESEL
<b>TOTAL</b>	<b>4.529</b>	<b>1.353</b>	<b>2.152</b>	<b>513</b>

Fonte: Setor de Transporte

#### 4.5.5. Gestão de Licitações e Contratos

##### 4.5.5.1. Despesas por Modalidade de Licitação

Em conformidade com a Lei nº 8.666/1993 esta UPC realizou as despesas com os recursos orçamentários pela LOA/2020 nas modalidades discriminadas no Quadro abaixo.

Quadro 59–Despesas por Modalidade de Licitação

MODALIDADE DE LICITAÇÃO	DESPESAS EMPENHADAS	% DO TOTAL EMP	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS INSCRITAS EM RPNP	DESPESAS PAGAS
Dispensa de Licitação	1.364.577,96	21,94	1.074.632,15	289.945,81	1.053.429,94
Inexigibilidade	141.510,16	2,27	140.666,87	843,29	140.666,87
Pregão	4.712.522,79	75,79	4.661.178,93	51.343,86	4.661.178,93

<b>Total</b>	6.218.610,91	100,00	5.876.477,95	342.132,96	5.855.275,74
<b>Não se aplica</b>	18.439.821,23 (*)	-	18.439.821,23	-	16.980.289,46 (**)

Fonte: Seção de Aquisições, Licitações e Contratos (SALC)

Obs: (\*) Essas despesas não foram computadas no cálculo percentual por não serem reguladas pela Lei nº 8.666/1993. Trata-se de pagamento de pessoal (obrigatórias) e concessão de benefícios para pessoal (discricionárias).

(\*\*) A diferença entre despesas liquidadas e pagas corresponde ao pagamento de pessoal que se encontrava em trânsito, no período do último dia útil do exercício findo e o primeiro dia útil do exercício seguinte, quando os vencimentos foram efetivamente creditados nas contas bancárias de cada servidor.

As contratações realizadas por inexigibilidade foram efetuadas para as despesas com água e esgoto, para a realização do curso de E-social, curso esse específico em que a competição seria inviável, aquisição de programa digital de renome no ensino da matemática e pagamentos de taxas, multas, guias de recolhimento para o Estado do Rio de Janeiro.

Quanto às contratações via dispensa de licitação, estas foram processadas para aquisição de gás e energia elétrica e serviços postais dos Correios, e nos seguintes casos: o objeto era a aquisição de material de pequeno valor e de uso não contínuo; para atender a uma necessidade premente ou inusitada, nos casos de cumprimento do protocolo estabelecido pelas autoridades para combate ao coronavírus, para atender às necessidades de desenvolvimento de atividades de ensino, na modalidade virtual, para incrementar a transmissão de dados digitais; para poda de árvores e para as demais aquisições e contratações onde ocorrem dificuldades para uma comunicação efetiva com empresas em âmbito nacional e por não se lograr êxito em conseguir referências de que a empresa, selecionada em certame licitatório, estaria em condições de cumprir o objeto da despesa. E, ainda, um outro fato ocorrido, mas não o menos importante que foi a realização de pesquisa de preços confiável.

#### 4.5.5.2. Despesas por Grupo e Elemento de Despesa

As despesas classificadas no Grupo 1 são as obrigatórias por serem empenhadas para o pagamento dos vencimentos de servidores públicos, onde estão incluídos o pessoal da ativa que pertencem aos quadros de pessoal e os inativos e pensionistas que não perdem o vínculo com esta UPC.

O Serviço de Recursos Humanos (SRH), ainda, tem o encargo adicional ser o responsável direto por todo o processamento, onde se

incluem a adição, alteração e exclusão do pessoal, ou seja, o SRH é o responsável por toda a gestão das pessoas, particularmente, por organizar e executar a folha de pagamentos.

Por outro lado, os serviços de execução indireta são aqueles, recomendados pela legislação como um meio de evitar o crescimento desmesurado da máquina pública. São os serviços terceirizados, onde estão incluídos os serviços de portaria e vigilância ostensiva, de motoristas, de copa e cozinha, de escritório e apoio à gestão da documentação, de tecnologia da informação, de recepcionistas e de manutenção de prédios e instalações.

Dito assim, o que sobra para o gestor exercer as atividades de governança só fica disponível para emprego cerca de menos de 30% de todo o orçamento aprovado.

Em 2020, com a economia gerada com a energia elétrica, gêneros de alimentação e material de expediente, foi possível, no segundo semestre, atender a demandas de serviços de tecnologia da informação e manutenção de prédios e instalações, que estavam impossibilitadas, anteriormente, devido ao bloqueio já comentado anteriormente.

Entretantes, a par de todos os percalços de 2020, esta UPC não poderia deixar de considerar, ainda, no exercício de 2020, que o ano de 2021 é o ano em que a Fundação Osorio completa 100 anos desde a sua criação.

Por isso, se fizeram necessários tomadas de algumas providências, que acarretaram o emprego de recursos orçamentários na contratação de serviços específicos, relacionados com o registro desse centenário, que não pode deixar de ser comemorado e tornado público.

Como exemplo, podem ser citados o lançamento do selo e carimbo comemorativos pelos Correios, a criação da Medalha Osorio e a contratação de empresas para confecção de alguns itens para constarem dos anais da Instituição. Essas providências urgiam serem tomadas, ainda, no exercício anterior ao ano do centenário, a fim de que, ao ser iniciado o ano de 2021, os atos administrativos para o processamento dessas despesas já estivessem em curso, e até mesmo que com despesas liquidadas.

Quadro60 - Evolução das Despesas

Grupos de Despesa	Despesa Empenhada			Despesa Liquidada			RP			Valores Pagos		
	2018	2019	2020	2018	2019	2020	2018	2019	2020	2018	2019	2020
<b>1 - Despesas de Pessoal</b>	<b>15.349.306</b>	<b>16.340.948</b>	<b>17.839.271</b>	<b>15.349.306</b>	<b>16.340.948</b>	<b>17.839.271</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>14.152.101</b>	<b>14.972.992</b>	<b>16.422.942</b>
319007	27.662	42.215	56.011	27.662	42.215	56.011	0	0	0	24.719	38.307	50.996
319011	8.503.620	8.792.964	9.469.975	8.503.620	8.792.964	9.469.975	0	0	0	7.648.213	7.831.363	8.454.530
319012	5.528	1.936	3.311	5.528	1.936	3.311	0	0	0	5.281	1.936	3.053
319001	4.407.599	5.066.238	5.521.876	4.407.599	5.066.238	5.521.876	0	0	0	4.111.052	4.712.257	5.174.983
319113	1.744.588	1.716.676	2.060.121	1.744.588	1.716.676	2.060.121	0	0	0	1.744.588	1.716.676	2.060.121
319092	907	9.647	2.331	907	9.647	2.331	0	0	0	907	9.647	2.331
319192	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
319000	659.402	711.272	725.646	659.402	711.272	725.646	0	0	0	617.341	662.806	676.928
<b>3 - Outras Despesas Correntes</b>	<b>6.440.296</b>	<b>6.380.073</b>	<b>6.463.559</b>	<b>6.381.829</b>	<b>6.343.765</b>	<b>6.172.535</b>	<b>58.467</b>	<b>301.101</b>	<b>312.225</b>	<b>6.318.517</b>	<b>6.083.974</b>	<b>6.108.130</b>
339037	4.091.879	4.243.513	4.154.439	4.091.879	4.009.916	4.154.021	0	233.597	418	4.091.879	4.009.916	4.154.021
339039	1.229.539	656.114	1.020.110	1.199.143	880.426	880.426	30.396	35.479	160.886	1.199.143	620.635	859.224
339030	234.953	622.571	501.034	208.292	610.114	441.595	26.661	17.458	59.438	208.292	610.114	441.595
339040	77.474	143.744	162.237	77.474	129.178	70.754	0	14.567	91.483	77.474	129.178	70.754
339000	794.461	712.406	625.231	794.461	712.406	625.231	0	0	0	731.149	712.406	582.028
339100	11.990	1.725	508	10.580	1.725	508	1.410	0	0	10.580	1.725	508
<b>4 - Investimentos</b>	<b>499.831</b>	<b>1.407.574</b>	<b>196.546</b>	<b>378.043</b>	<b>632.133</b>	<b>145.436</b>	<b>121.788</b>	<b>773.461</b>	<b>51.110</b>	<b>378.043</b>	<b>327.594</b>	<b>145.436</b>
449039	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
449040	78.111	0	0	50.449	0	0	27.662	0	0	50.449	0	0
449051	0	922.312	0	0	305.532	0	0	616.780	0	0	0	0
449052	421.720	485.262	196.546	327.594	326.601	145.436	94.126	156.681	51.110	327.594	327.594	145.436
<b>TOTAL</b>	<b>22.289.433</b>	<b>24.128.595</b>	<b>24.499.376</b>	<b>22.109.178</b>	<b>23.316.846</b>	<b>24.157.242</b>	<b>180.255</b>	<b>1.074.562</b>	<b>363.335</b>	<b>20.848.661</b>	<b>21.384.560</b>	<b>22.676.508</b>

Fonte: Setor de Contabilidade e Finanças

## 4.5.5.3. Despesas por Natureza

Quadro 61–Despesa por Natureza

NATURERZA DA DESPESA	VALOR (R\$)	DESCRIÇÃO
33903001	R\$ 57,51	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS
33903007	R\$ 160.016,28	GENEROS DE ALIMENTACAO
33903011	R\$ 8.800,00	MATERIAL QUIMICO
33903015	R\$ 19.085,00	MATERIAL P/ FESTIVIDADES E HOMENAGENS
33903016	R\$ 47.919,16	MATERIAL DE EXPEDIENTE
33903017	R\$ 39.548,40	MATERIAL DE TIC - MATERIAL DE CONSUMO
33903019	R\$ 20.480,20	MATERIAL DE ACONDICIONAMENTO E EMBALAGEM
33903020	R\$ 3.696,00	MATERIAL DE CAMA, MESA E BANHO
33903021	R\$ 44.359,35	MATERIAL DE COPA E COZINHA
33903022	R\$ 55.296,30	MATERIAL DE LIMPEZA E PROD. DE HIGIENIZACAO
33903024	R\$ 32.209,03	MATERIAL P/ MANUT.DE BENS MOVEIS/INSTALACOES
33903026	R\$ 42.167,74	MATERIAL ELETRICO E ELETRONICO
33903028	R\$ 16.149,65	MATERIAL DE PROTECAO E SEGURANCA
33903044	R\$ 11.249,00	MATERIAL DE SINALIZACAO VISUAL E OUTROS
33903101	R\$ 13.968,67	PREMIACOES CULTURAI
33903203	R\$ 133.964,50	MATERIAL DESTINADO A ASSISTENCIA SOCIAL
33903301	R\$ 3.741,12	PASSAGENS PARA O PAÍS
33903305	R\$ 1.950,00	LOCOMOCAO URBANA
33903701	R\$ 3.348.213,71	APOIO ADMINISTRATIVO, TECNICO E OPERACIONAL
33903702	R\$ 806.225,52	LIMPEZA E CONSERVACAO
33903905	R\$ 28.196,57	SERVICOS TECNICOS PROFISSIONAIS
33903916	R\$ 272.652,38	MANUTENCAO E CONSERV. DE BENS IMOVEIS
33903917	R\$ 70.280,95	MANUT. E CONSERV. DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS
33903919	R\$ 30.579,84	MANUTENCAO E CONSERV. DE VEICULOS
33903920	R\$ 26.070,82	MANUT.E CONS.DE B.MOVEIS DE OUTRAS NATUREZAS
33903943	R\$ 208.812,77	SERVICOS DE ENERGIA ELETRICA
33903944	R\$ 88.414,67	SERVICOS DE ÁGUA E ESGOTO
33903945	R\$ 5.554,73	SERVICOS DE GAS
33903946	R\$ 23.384,88	SERVICOS DOMESTICOS
33903947	R\$ 3.580,91	SERVICOS DE COMUNICACAO EM GERAL
33903948	R\$ 6.000,00	SERVICO DE SELECAO E TREINAMENTO
33903958	R\$ 16.609,15	SERVICOS DE TELECOMUNICACOES
33903962	R\$ 56.973,32	SERVICOS DE PRODUCAO INDUSTRIAL
33903963	R\$ 31.644,00	SERVICOS GRAFICOS E EDITORIAIS
33903969	R\$ 55,57	SEGUROS EM GERAL
33903970	R\$ 5.200,00	CONFECCAO DE UNIFORMES, BANDEIRAS E FLÁMULAS
33903978	R\$ 77.626,15	LIMPEZA E CONSERVACAO
33903979	R\$ 17.913,16	SERV. DE APOIO ADMIN., TECNICO E OPERACIONAL
33903982	R\$ 19.800,00	SERVICOS DE CONTROLE AMBIENTAL
33903983	R\$ 55.712,02	SERVICOS DE COPIAS E REPRODUCAO DE DOCUMENTOS

33904006	R\$ 48.880,00	LOCACAO DE SOFTWARES
33904007	R\$ 15.196,44	MANUTENCAO CORRETIVA/ADAPTATIVA E SUSTENTACAO SOFTWARES
33904011	R\$ 20.767,00	SUPORTE DE INFRAESTRUTURA DE TIC
33904012	R\$ 27.376,00	MANUTENCAO E CONSERVACAO DE EQUIPAMENTOS DE TIC
33904016	R\$ 49.400,00	OUTSOURCING DE IMPRESSAO
33904023	R\$ 618,00	EMISSAO DE CERTIFICADOS DIGITAIS
33904601	R\$ 396.780,71	AUXÍLIO-ALIMENTACAO CIVIS
33904712	R\$ 81.178,36	CONTRIBUCAO P/ O PIS/PASEP
33904901	R\$ 34.203,07	AUXÍLIO-TRANSPORTE CIVIS
44905206	R\$ 6.495,39	APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICACAO
44905208	R\$ 22.858,09	APAR.EQUIP.UTENS.MED, ODONT.LABOR.HOSPIT.
44905212	R\$ 21.039,62	APARELHOS E UTENSILIOS DOMESTICOS
44905226	R\$ 11.855,00	INSTRUMENTOS MUSICAIS E ARTISTICOS
44905228	R\$ 17.258,15	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS DE NATUREZA INDUSTRIAL
44905233	R\$ 26.807,10	EQUIPAMENTOS PARA AUDIO, VIDEO E FOTO
44905234	R\$ 37.743,68	MÁQUINAS, UTENSILIOS E EQUIPAMENTOS DIVERSOS
44905235	R\$ 49.880,00	MATERIAL DE TIC (PERMANENTE)
44905242	R\$ 2.608,97	MOBILIARIO EM GERAL
31909211	R\$ 2.330,78	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL
33909215	R\$ -	DIARIAS - MILITAR
33909236	R\$ 139,25	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA FISICA
33909237	R\$ 3.552,08	LOCACAO DE MAO-DE-OBRA
33909239	R\$ 126,47	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PJ
33909240	R\$ 19,02	SERVICOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO E COMUNICACAO - PJ
33909247	R\$ 1.929,01	OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS
33909292	R\$ 297,00	MATERIAL DE CONSUMO
33919293	R\$ 507,51	INDENIZACOES E RESTITUICOES
33909308	R\$ 69.418,78	RESSARCIMENTO ASSISTENCIA MÉDICA/ODONTOLOGICA

Fonte: Setor de Contabilidade e Finanças

## 4.5.5.4.Despesas com Contratos

As despesas com os contratos contínuos foram as constantes do quadro abaixo.

**Quadro 62 - Despesas realizadas com Serviços**

Contratações	Finalidade	Valor Anual (R\$)
Lokserv Serviços de Limpeza Eireli	Serviço de limpeza/conservação	806.225
NELTEC Construções, Manutenção e Serviços Ltda	Serviço de manutenção de prédios e instalações	516.562
Star 5 Serviço Comércio Conservação e Limpeza Ltda. (1)	Serviços de escritório e atividades de apoio à gestão de documentação	668.446
Star 5 Serviço Comércio Conservação e Limpeza Ltda. (2)	Serviços de TI, Copa, Cozinha, Transporte e atividades de apoio à gestão de documentação	530.735
Total Clean Comércio e Serviços Eireli	Serviços de vigilância ostensiva	174.406
Planejar Terceirização e Serviços Eireli	Serviços de escritório e atividades de apoio à gestão de documentação	593.637
Correios	Serviços postais	3.410
Telemar Norte Leste S/A	Serviços de Telefonia Fixa Comutada	5.077
Telefônica Brasil S/A	Serviços de Telefonia Móvel	11.169
TECHVET Serviços Ltda-ME	Serviço de desinsetização	28.960
TRÊS KADOSH do Brasil Comércio em Informática Ltda-ME	Serviços de manutenção de equipamentos de informática	32.112
SOLLUS Comércio e Tecnologia em Controle de Ponto e Acesso Ltda-ME	Serviços de controle de ponto eletrônico	7.996
Elevadores ELBO Ltda-EPP	Serviços de manutenção de elevadores	3.092
CS&CS Ltda	Serviços de impressão e digitalização	15.400
Companhia de Gás	Fornecimento de gás encanado	5.554
Companhia de Água e Esgoto	Fornecimento de água e esgoto	88.414
Light – Empresa de Energia	Fornecimento de energia elétrica	206.592
Naciff's	Serviços de portaria e vigias	422.265
Multiamerican	Serviços de Agente Escolar	384.353

Fonte: SALC

#### 4.5.6. Gestão de Patrimônio e Infraestrutura

A Gestão do Patrimônio está estruturada em um Setor de Patrimônio, subordinado à Divisão de Administração, que é o responsável pelos registros contábeis, lançamentos nos sistemas SIAFI e SPIUnet, de todas as alterações referentes as entradas e saídas do material de consumo, consubstanciadas no Relatório de Almoxarifado e da inclusão e distribuição do material permanente pelas seções, assim como pelo seu desfazimento, conforme se tornar inservível ou por depreciação.

Conforme já tratado no item 4.2, o controle da gestão patrimonial no que tange o material permanente, tem sido realizado manualmente por

deficiência do sistema digital que já é obsoleto e, ainda, não ter sido possível se ter logrado sucesso em se ter acesso ao SIADS.

Participam solidariamente no controle as seguintes seções: a) a de Material, que é a porta de entrada de todo o material de consumo e permanente, incluindo a conferência, distribuição e estoques (Almoxarifado), no tocante a todo material permanente e os de higiene, de expediente e de manutenção de bens móveis e imóveis; b) o Serviço de Aprovisionamento, no controle dos gêneros alimentícios; c) a Seção de Tecnologia da Informação, no e estoque e distribuição para aplicação imediata dos itens de informática e d) Seção de Saúde, no controle dos medicamentos e fármacos.

As atividades de vistoria dos imóveis e manutenção preventiva e corretiva de instalações, equipamentos e mobiliário são executadas pela Seção de Manutenção, sob a supervisão do Fiscal Administrativo. Ainda, fazem parte dessa estrutura de controle e gestão, indiretamente, o Setor de Vigilância, que tem o encargo realizar rondas pelas dependências, nos dias e horários sem expediente, e também a Turma de Limpeza e Conservação, que está instruída para informar sobre quaisquer irregularidades encontradas nas dependências e espaços adjacentes, em sua área de atuação.

#### 4.5.6.1. Veículos de Propriedade da União

A Fundação Osorio não oferece serviço de transporte a seus funcionários. A viatura de representação registrada no Quadro 65 corresponde ao veículo de transporte institucional, previsto no Inciso II, do Art. 5º, do Decreto nº 6403, de 17/03/2008, que atende apenas o Dirigente Máximo desta UPC. As demais viaturas se destinam às atividades de apoio administrativo, incluindo o transporte de pessoas em serviço e de material, atividades escolares e no caso de emergências para prestação de primeiros socorros, particularmente, quanto a alunos em horário escolar.

No quadro abaixo, visualiza a quilometragem percorrida pelos veículos desta UPC, onde se verifica que a pandemia foi responsável por uma redução drástica nas atividades de transporte.

**Quadro 63** – Frota de Veículos da Fundação

Veículos Existentes	Informações sobre a Frota			
	Qtde	Descrição	Quilometragem percorrida 2019	Quilometragem percorrida 2020
Veículos de representação	1	Toyota Corolla XEI 1.8, ano 2007/2008	21.567	12.254
Veículos de serviço	8	Renault Logan, Expressão, ano 2014/2015	6.423	5.354
		Fiat Uno Muller Economy, ano 2010/2011	2.991	1.362
		Fiat Doblô HLX 1.8, Flex, ano 2010/2011	3.958	2.840
		Volkswagen Kombi, ano 2004/2005	736	271
		Volkswagen Kombi, ano 2013/2014	1.824	211
		Van Citroen Jumper, 16 psg, Greencar, 2016/2017	524	267
		Van IVECO Daily, 45S17, 16 psg, ano 2018/2019	234	0
		Microônibus VW/8150,33 psg, Neobus, ano 2005	1.368	24
<b>Total</b>	<b>9</b>			

Fonte: Setor de Transporte

No transporte voltado exclusivamente para o apoio ao ensino em atividades escolares externas, são utilizados o micro-ônibus, de 32 lugares, e duas VAN, de 16 lugares, sendo que uma é de transporte de pessoal com dificuldade de locomoção.

Esta UPC possui subordinada à Divisão de Administração um Setor de Transportes a quem cabe o controle das atividades voltadas à manutenção e utilização das viaturas.

As saídas e retornos de viaturas são anotados nas portarias de acesso à Escola e do Prédio da Administração por meio de lançamentos em mapa de controle, que é diariamente apresentado à Fiscalização Administrativa da Fundação. Além disso, a quilometragem rodada e o

consumo por viatura são registrados para fins de controle dos custos de manutenção.

As necessidades de apoio de transporte são requeridas por meio de um pedido de viatura, onde constam data, destino e o motivo do apoio, com a antecedência mínima de 24 horas. O apoio de transporte de alunos para eventos externos programados pela Divisão de Ensino é encaminhado pelo Chefe da Divisão de Ensino ao Chefe da Divisão de Administração, mensalmente, por meio de uma relação com quantidade de alunos, professores, inspetores, necessidade de alimentação, com até 7 dias que antecedem o mês de apoio.

Durante o horário escolar, permanece de plantão uma viatura com motorista em condições de atendimento para situações de emergência em atendimento médico-hospitalar.

Todos os pedidos são analisados quanto aos princípios da economicidade, oportunidade, eficiência e efetividade pelo Fiscal Administrativo. No caso das necessidades serem maiores do que os meios para apoio, o Chefe da Divisão de Administração atribui as prioridades de atendimento.

#### 4.5.6.2. Imóveis

Esta UPC tem sob a sua jurisdição os imóveis da União relacionados abaixo. As informações sobre os imóveis da União estão disponíveis no site [www.fosorio@g12.br](http://www.fosorio@g12.br), acessando o link Divisão de Administração, na aba esquerda da página home.

Os valores dos imóveis contabilizados no SIAFI, na conta contábil 1.2.3.2.1. 01.00 - Bens de Uso Especial Registrados no SPIUnet é de R\$ 8.941.500,08. Abaixo encontra-se o detalhamento dessa conta e a relação com o imóvel existente:

1.2.3.2.01.01 - IMÓVEIS RESIDENCIAIS/COMERCIAIS - R\$ 1.699.826,62 - valor do imóvel do endereço da Rua São Clemente, 175;

1.2.3.2.01.02 – EDIFÍCIOS - R\$ 2.817.906,30 - valor do imóvel da Rua Paula Ramos, 165;

1.2.3.2.01.03 - TERRENOS/GLEBAS - R\$ 31.610,27 - valor do

terreno na Rua Paula Ramos, 90; e

1.2.3.2.01.07 - IMÓVEIS DE USO EDUCACIONAL - R\$ 4.392.156,89 - valor do imóvel da Rua Paula Ramos, 52.

As informações detalhadas sobre os imóveis da União sob a jurisdição desta UPC estão disponíveis no *site* da Fundação Osorio, [www.fosorio@g.12.br](http://www.fosorio@g.12.br), no *link* Divisão de Administração, na aba à esquerda da página *home*.

**Quadro 64** – Distribuição Geográfica e Finalidade dos Imóveis

Localização geográfica		Qtde	Descrição do Uso
Região	Endereço		
Brasil  Rio de Janeiro/ RJ	Rua Paula Ramos, 52, Rio Comprido	1	Estão as unidades escolares, o gabinete da Presidência, Coordenação Técnica e as divisões responsáveis pela gestão dos macroprocessos operacionais.
	Rua Paula Ramos, 165, Rio Comprido	1	Funcionam Divisão de Administração e a Divisão de Auditoria;
	Rua Paula Ramos, 90, Rio Comprido	1	Terreno, adjacente ao imóvel do nº 52. A utilização desse terreno exige um montante elevado de investimentos, cujo benefício, ainda não se mostrou compensador, por demandar um projeto de nivelamento de um espaço topográfico muito irregular, de aclave acentuado e de cota negativa em relação à área que o circunvizinha
	Rua São Clemente, 175, Botafogo (*)	1	Uma casa adquirida, assim considerado, por ato legatário instituído, deixado por particular mediante Testamento Público, com a entrega para o uso e disposição para o ente fundacional.
Exterior	Não há patrimônio mobiliário no Exterior	-	--
<b>Total Brasil</b>		<b>4</b>	<b>4</b>

Fonte: Setor de Patrimônio

Para o imóvel situado na Rua São Clemente, 175 em Botafogo, é importante ressaltar a existência de pendência do registro de propriedade, ainda não exercido perante o Serviço Notarial de Registro de Imóvel. A AGU conduz um processo junto à Justiça Estadual para regularizar a situação, haja vista que ele é objeto de Ação de Inventário. A Fundação Osorio já se encontra na posse plena do imóvel localizado, pois recebeu esse patrimônio em doação de herdeiros do Marechal Osorio. A Procuradoria Regional Federal do Rio de Janeiro - 2ª Região (PRF2), responsável pela representação judicial da FO está envidando esforços para o saneamento da pendência, o que incluiu a abertura de outro Processo de Inventário, distribuído perante a 5ª Vara de Órfãos e Sucessões da Comarca da Capital do Rio de Janeiro.

Nas demonstrações orçamentárias, financeiras e contábeis constam cálculos e balancetes que complementam as informações sobre o Patrimônio Imobiliário.

Cabe destacar que esta UPC não pôde realizara atualização dos valores dos imóveis, tendo em vista restrições orçamentárias para contratação de pessoa física ou jurídica para proceder às avaliações pertinentes.

#### 4.5.6.3. Cessão de Espaços Físicos e Imóveis

**Quadro 65** – Cessão de espaço físico em imóvel da União (resumo)

Natureza da Receita	Finalidade do Uso do Espaço Cedido	Qtde de Contratos	Valores Recebidos(R\$)
Cessão de Uso de Bens Imóveis	Cantina	1	1.409,03
	Área para Telefonia Móvel	1	191.218,69

Fonte: Setor de Patrimônio

Pelo fato de não ser mais possível a obtenção de crédito devido à limitação orçamentária, imposta pela NRF, a exploração econômica de bens, que era um meio de obtenção de receitas na fonte recursos próprios, deixou de ser realizada. Assim, ficou apenas a cessão da área para telefonia móvel e para a cantina.

As informações detalhadas sobre a Cessão de espaço físico em imóvel da União, conforme quadro a seguir, estão disponíveis no sítio da UPC na Internet, [www.fosorio@g.12.br](http://www.fosorio@g.12.br), no link Divisão de Administração, na aba à esquerda da página *home*.

#### 4.5.6.4. Movimentação Patrimonial

O patrimônio desta UPC passou de R\$ 4.342.568,98, em bens móveis duráveis, para R\$ 5.240.057,83. Este aumento se deve inclusão em carga de material permanente, empenhado, ainda, com recursos orçamentários de 2019, que estavam Restos a Pagar. Esse fato merece registro porque em 2019 o montante de recursos no Grupo 4 foi de R\$500.000,00 e em 2020 foi de R\$ 196.146,00. Essa diminuição foi proposta por esta UPC para compensar em parte o acréscimo de custos no custeio, uma vez que não haveria aumento no total do orçamento.

O patrimônio imobiliário permaneceu inalterado, por não ter sido possível a sua reavaliação.

As depreciações dos bens móveis foi de R\$ 234.332,79 e dos imóveis, R\$ 4.046,17.

A movimentação dos bens em almoxarifado, que corresponde aos estoques de material de consumo, variou de R\$ 523.121,04 para R\$ 501.283,42.

Encontram-se na página da Fundação Osorio, no link Transparência e Prestação de Contas as planilhas referentes aos Relatório de Movimentação de Almoxarifado e Relatório de Movimentação de Bens Móveis.

**Quadro 66– Movimentação Patrimonial**

**PERÍODO: DE 01/01/2020 ATÉ 31/12/2020**

CLASSIFICAÇÃO DO MATERIAL	SALDO INICIAL	ENTRADA	SAÍDA	SALDO FINAL
APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	R\$ 48.774,35	R\$ 6.495,39		R\$55.269,74
APAR., EQUIP., UTENS. MED., ODONT., LAB. E HOSPITALAR	R\$ 178.091,49	R\$ 9.005,10	R\$555,60	R\$186.540,99
APARELHOSE EQUIP. P/ ESP. E DIVERSÕES	R\$ 38.070,10	R\$ 729,99		R\$38.800,09
EQUIP.DE PROT. ,SEGURANÇA E SOCORRO	R\$ 29.388,55	R\$ 1.410,00		R\$30.798,55
MÁQUINAS E EQUIP. DE NATUREZA INDUSTRIAL	R\$ 75.582,66	R\$ 9.708,16		R\$85.290,82
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGÉTICOS	R\$ 80.953,39	R\$5.266,32		R\$86.219,71
EQUIPAMENTOS HIDRÁULICOS E ELÉTRICOS	R\$25.485,08	R\$8.721,00		R\$34.206,08
MÁQUINAS, UTENS. E EQUIPAMENTOS DIVERSOS	R\$ 133.963,32	R\$31.436,28		R\$165.399,60
EQUIP. TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO-TIC	R\$689.470,38	R\$ 51.046,55		R\$740.516,93
APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	R\$313.473,93	R\$2.957,78		R\$316.431,71
MÁQUINAS, INSTAL. E UTENSÍLIOS DE ESCRITÓRIO	R\$ 16.344,23	R\$190,00		R\$16.534,23
MOBILIÁRIO EM GERAL	R\$920.130,10	R\$117.919,61	R\$10.500,00	R\$1.027.549,71
INSTRUMENTOS MUSICAIS E ARTÍSTICOS	R\$ 103.067,67	R\$ 11.855,00		114.922,67
EQUIPAMENTOS P/ ÁUDIO, VIDEO E FOTO	R\$ 304.575,69	R\$ 32.693,14	R\$ 16.128,00	321.140,83
ESTOQUE INTERNO	R\$ 253.291,41	R\$ 298.146,83	R\$ 289.003,54	R\$ 262.434,70
BENS MÓVEIS EM REPARO	R\$ 5.373,36	R\$ 16.128,00	R\$ 6.813,36	R\$ 14.688,00
INSTALAÇÕES	R\$ 305.532,13	R\$ 616.780,20		R\$ 728.932,13
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 4.342.568,98</b>	<b>R\$ 1.220.489,35</b>	<b>R\$ 323.000,50</b>	<b>R\$ 5.240.057,83</b>

Fonte: Setor de Patrimônio

#### 4.5.7. Gestão da Tecnologia da Informação

##### 4.5.7.1. Conformidade legal

O ano de 2020 foi atípico, as aulas presenciais foram suspensas e todos se voltaram na busca de alternativas a fim de continuar trabalhando com os alunos. O Plano Diretor de Tecnologia da Informação e

Comunicação (PDTIC) 2020/2022 foi impactado pelo cenário de pandemia.

#### 4.5.7.2. Modelo de Governança de TI

O Modelo de Governança de TI da FO alinhado com o Plano de Gestão possui os seguintes objetivos: declarar ações e iniciativas estratégicas na área de TIC, alinhar as soluções de TIC com as metas das FO; e, definir planos de TIC de curto e médio prazo.

#### 4.5.7.3. Montante de recursos aplicados em TI

O quadro abaixo mostra o montante de recursos aplicados em informática no ano de 2020.

**Quadro 67 - Recursos Aplicados em Informática**

Grupo de Natureza de Despesa	Despesas Empenhadas	Despesas Pagas	Valor Pago em Restos a Pagar
Investimento	162.237,44	74.116,57	88.120,87
Custeio	49.880,00	49.880,00	0,00
<b>Total</b>	<b>212.117,44</b>	<b>123.996,57</b>	<b>88.120,87</b>

Fonte: STI

#### 4.5.7.4. Contratações mais relevantes de recursos de TI

Três Kadosh do Brasil Comércio e Serviços Ltda, contrato nº 028/2015; valor da contratação em reais (ano) R\$ 27.014,04; com a finalidade de prestação de serviço de manutenção preventiva e corretiva de equipamentos de informática sem o fornecimento de peças. O contrato foi finalizado em novembro de 2020.

#### 4.5.7.5. Principais iniciativas (sistemas e projetos) e resultados na área de TI por cadeia de valor

As iniciativas de TI foram planejadas e executadas seguindo o Plano de Gestão 2020/2022 e o PDTIC 2020/2022 e estão discriminadas seguindo os objetivos estratégicos (OE):

OE 2: Aumentar o Intercâmbio com as partes interessadas

2.2 Aumentar as interações com a Fundação Osorio - Realizar uma aproximação com o Tribunal Regional Federal da 4ª Região (TRF4) sobre o Sistema Eletrônico de Informações (SEI).

Além de entrar em contato com o TRF 4, a STI visitou o Centro Federal de Educação Tecnológica Celso Suckow da Fonseca (CEFET/RJ), Campus Maracanã. O CEFET estava em processo de implantação do SEI, já tinham adquirido os equipamentos, já existiam as comissões internas de análise de processos estabelecidas e estavam aguardando a visita de uma equipe do TRF4. Além desses passos o TRF4 solicita também que a organização tenha cultura na utilização de protocolo eletrônico de documentos.

O sistema de protocolo de documentos da Fundação Osorio era totalmente manual e para a utilização do SEI são necessários, entre outros, dois requisitos mínimos: a existência de uma cultura interna no uso de protocolo eletrônico de documentos e a compra de equipamentos para abrigar o sistema. Tais requisitos acenaram para que a Direção da Escola optasse por utilizar um sistema de protocolo eletrônico sem custos. Foi feito contato com o Exército Brasileiro e conseguimos autorização para utilizar, sem qualquer custo, o Sistema de Protocolo Eletrônico de Documentos do Exército (SPED) com o objetivo primordial de criar uma cultura de utilização de protocolo eletrônico de documentos na Fundação Osorio.

O SPED foi instalado e configurado pelos integrantes da Seção de Tecnologia da Informação da FO e disponibilizado para uso em janeiro de 2020.

OE 4: Aumentar o sucesso escolar

4.3 Realizar apoio pedagógico eficaz – Criar um núcleo de Educação a Distância

A atipicidade do ano de 2020 obrigou que medidas fossem adotadas para que fosse possível dar continuidade ao ensino. Não houve tempo hábil para a criação e estruturação do núcleo de Educação a Distância, pois quase que instantaneamente a Fundação Osorio deixou de prestar o ensino presencial para ter que criar condições para um ensino a distância.

A Escola, nos tempos de ensino presencial, possuía um ambiente virtual de aprendizagem(AVA) que era utilizado como apoio ao ensino presencial primordialmente pelo Ensino Médio. Foi necessário um grande esforço para cadastrar por volta de 374 (trezentos e setenta e quatro) alunos do segundo segmento do Ensino Fundamental para que gestores e professores tivessem condições de arduamente se auto capacitar para enfrentar a dura realidade que naquele momento se apresentava. A seguir foi imprescindível cadastrar os 293 alunos do primeiro segmento do Ensino Fundamental, que são os de menor idade e os que carecem de maior cuidado e acompanhamento.

Para facilitar a gestão e a condução do ensino, a Fundação aderiu a plataforma *G Suite For Education*, um conjunto de ferramentas e serviços gratuitos do Google adaptados para escolas e organizações de educação domiciliar. A partir desse momento foi possível transferir o *e-mail* corporativo da Fundação para a plataforma Google, o que facilitou principalmente a transmissão de aulas virtuais e a gestão as reuniões de coordenação de ensino e administrativas.

Outra mudança que precisou ser realizada foi a adequação do boletim escolar, todo estruturado para o ensino presencial, para que se adequasse às novas necessidades impostas pela pandemia.

#### OE 5: Modernizar a estrutura organizacional

5.4 Acelerar a implantação dos mecanismos e ferramentas de Gestão na FO – Implantar o Sistema Eletrônico de Informações (SEI)

Visando otimizar tempo e principalmente recursos na compra de equipamentos de TIC que possuem custo bastante elevado, principalmente com a alta do dólar no ano de 2020, a Direção da Escola decidiu pela utilização do SPED para criar condições para uma futura utilização do SEI.

5.4 Acelerar a implantação dos mecanismos e ferramentas de Gestão na FO – Implantar sistema de controle físico de entrada e saída na FO

No tocante às TIC deve-se ter a infraestrutura estabelecida para que seja possível a adoção de sistemas, mecanismos e melhoramentos. Sem uma infraestrutura básica nada é possível.

O PDTIC 2020/2022 prevê a reestruturação do “*backbone*” da FO que levará fibra ótica a todos os prédios da Escola e principalmente para todas as salas de aula, para aí sim ser possível planejar um sistema de controle físico de entrada e saída da FO.

5.4 Acelerar a implantação dos mecanismos e ferramentas de Gestão na FO –Estudar a Viabilidade de implantação de Diário de Classe “eletrônico”

Nenhuma sala de aula da Fundação possui conexão que possibilite utilizar qualquer sistema ou aplicação. A infraestrutura é essencial, sem ela nada é possível. O PDTIC 2020/2022 prevê a reestruturação do “*backbone*” da Escola, para que, após, seja possível construir a infraestrutura nas instalações, e somente a seguir será possível construir as estruturas de TIC nas salas de aula.

5.4 Acelerar a implantação dos mecanismos e ferramentas de Gestão na FO –Apoiar o SRH na melhoria dos sistemas de controle de pessoal (servidores civis e professores)

Servidores civis e professores, assim como o RH, acessam sistemas do governo federal e a STI apoia sempre no que for necessário, liberando o acesso no *firewall*, ajustando sistemas e conexões dos computadores ou mesmo prestando consultoria individual.

#### OE 6: Adotar práticas mais efetivas de comunicação

6.1 Otimizando o sistema de comunicação na Fundação Osorio – Aumentar e racionalizar o acesso à Internet nas áreas da FO

Com a estrutura atual fica praticamente impossível aumentar o acesso à Internet nas áreas da FO, já otimizar, sempre é feito visando atender da melhor maneira possível às necessidades administrativas e de ensino.

6.1 Otimizando o sistema de comunicação na Fundação Osorio – Adequar a página da Internet da FO ao padrão do Governo Federal

A STI está trabalhando para atingir essa meta no prazo previsto.

6.1 Otimizando o sistema de comunicação na Fundação Osorio – Criar mecanismos para garantir que as informações da página eletrônica estejam sempre atualizadas

A STI é técnica, não é a responsável pela informação, apenas inclui ou exclui informações solicitadas pelo usuário, que é efetivamente o responsável pela informação. Mecanismos são criados para agilizar a atualização das informações postadas na página, como a criação de grupos em redes sociais e envio de correio eletrônico, para avisar quem solicitou a atualização para que este ajude a STI na conferência das novas informações publicadas.

OE 7: Aumentar a disponibilidade e a qualidade dos Recursos Humanos

7.1 Aumentar a qualificação profissional dos quadros da Fundação – Capacitar e especializar periodicamente os integrantes da FO, professores, servidores civis especializados e militares, em todos os setores da FO

A STI sempre produz tutoriais em texto e em vídeo para facilitar e agilizar as informações disponibilizadas aos usuários, além de apoiar o acesso a cursos on-line. Alguns exemplos: vídeo tutorial para acessar o *e-mail* corporativo na plataforma *G Suite For Education*, disponibilização de meios para que os integrantes da Administração participassem do curso de capacitação do sistema de patrimônio e do Sistema Integrado de Administração de Serviços (SIADS).

7.2 Melhorar a sistemática para avaliar a contribuição individual de cada colaborador – Manter atualizado um campo na Intranet da FO com informações claras e precisas sobre a legislação pertinente, os direitos e deveres dos servidores

A Intranet da FO, na área dos Recursos Humanos, possui formulários, leis, portarias, notas informativas, avisos, orientações, tutorias e código de ética para acesso dos servidores.

7.2 Melhorar a sistemática para avaliar a contribuição individual de cada colaborador – Registrar on-line os assentamentos dos servidores

A STI sempre que solicitada atende o RH para sanar problemas de acesso ao sistema federal de assentamento de servidores.

OE 9: Otimizar o planejamento e a gestão orçamentária, financeira e patrimonial

9.4 Consolidar o Setor de Patrimônio e Custos – Desenvolver uma metodologia própria do cálculo aluno-custo

A STI sempre que solicitada rapidamente atualiza ou cria novos campos ou dispositivos nas páginas da Intranet e Internet para atender às demandas dos usuários.

#### 4.5.7.6. Segurança da informação

Em relação à segurança da informação, STI utiliza os seguintes meios tecnológicos: firewall para isolar a rede interna da Internet e permitir acesso somente aos serviços utilizados, monitoramento e auditorias dos acessos à Internet; senha para acesso à Intranet; antivírus em todos os computadores; e controle de endereço dos equipamentos conectados a rede. No tocante às boas práticas e procedimentos para usuários, na Intranet está publicada uma cartilha de segurança na internet e o Plano Diretores de Tecnologia da Informação e Comunicação.

#### 4.5.7.7. Principais desafios e ações futuras

- Atender aos requisitos administrativos para pedidos e aquisição de suprimento de TICs em face das restrições impostas pela legislação federal o que acaba resultando em retrabalho, perda de tempo e em algumas situações desperdício de dinheiro público.

- Processos internos imaturos que interferem diretamente na análise, no planejamento e na execução dos sistemas informatizados para atender as necessidades da Fundação.

- Falta de conhecimentos básicos dos usuários em aplicações de escritórios resultando em elevada carga de trabalho para os técnicos de TI, que poderiam atender trabalhos mais específicos, e muitas vezes em baixa qualidade na formatação de documentos.

- Inexistência de link reserva de Internet. Caso aconteça algum problema com o acesso da Fundação a Redecomep-Rio ficaremos sem alternativas para acesso a Internet que causará sérios transtornos para a área de ensino (lançamento de notas por professores, controle e

estatísticas da Seção Técnica de Ensino e da Divisão de Ensino, acesso ao boletim escolar por pais e responsáveis, entre outros) e para a área administrativa (acesso aos sistemas de pessoal, confecção de folha de pagamento, compras, pagamentos entre outros).

- Melhoramento contínuo dos equipamentos de TI, com enfoque na aquisição de três servidores de rede, para atender em melhores condições a Fundação Osorio.

- Reestruturação do “backbone” para que seja possível a construção do cabeamento estruturado nas salas de aula e para que seja possível a construção do sistema de rede sem fio com acesso através de controladora central.

#### 4.5.8. Gestão de Custos

Em 2020, foi dado prosseguimento aos levantamentos dos custos, a metodologia foi baseada na portaria do Ministério da Defesa que regula o assunto. Cabe ressaltar que esta metodologia adotada pela Fundação para o cálculo do “custo/aluno/curso” (CAC) ainda não está completamente amadurecida, pois diversas peculiaridades da Escola precisam ser consideradas, particularmente neste ano que foi severamente impactado pela pandemia.

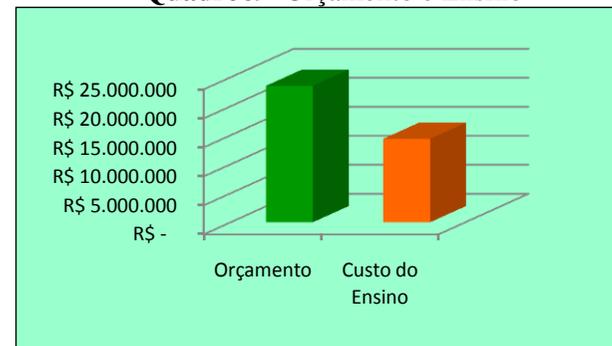
A seguir são apresentados os custos do Ensino em relação a LOA, por segmento e o CAC.

**Quadro68** - Custo total do Ensino em relação ao Orçamento

LOA -2020		
Orçamento	Custo do Ensino	Ensino/Orç (%)
R\$ 23.513.962,00	R\$14.386.771,54	61%

Fonte: Setor de Custos

**Quadro69**—Orçamento e Ensino



Fonte: Setor de Custos

**Quadro70** - Custo por Segmento Escolar

Custo do Ensino por segmento em 2020			
1º Seg Fund	2º Seg Fund	Médio/Profiss.	Total
R\$3.715.664,35	R\$5.677.323,07	R\$4.993.784,12	R\$14.386.771,54

Fonte: Setor de Custos

**Quadro71** –Gráfico do Custo do Ensino por Segmento



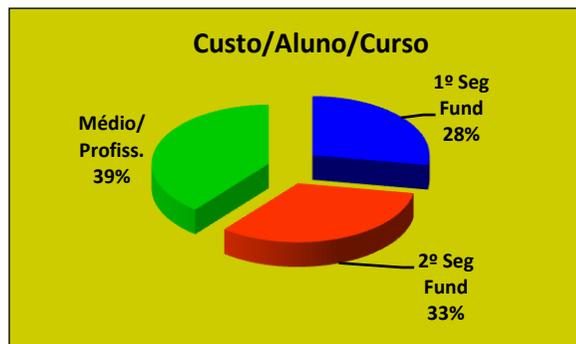
Fonte: Setor de Custos

**Quadro72** - Custo Anual do Ensino por Aluno/Curso

Custo por Aluno por Curso em 2020			
1º Seg Fund	2º Seg Fund	Médio/Profiss.	Custo Médio Total
293	374	278	945
R\$12.681,45	R\$ 15.180,01	R\$17.963,25	R\$15.021,50

Fonte: Setor de Custos

**Quadro73**–Percentual do Custo Anual por Aluno/Curso



Fonte: Setor de Custos

#### 4.5.9. Sustentabilidade ambiental

Em 2020, foi iniciada a atualização do o Plano de Logística Sustentável (PLS). Entretanto, sua atualização foi suspensa, a fim de que os integrantes da Comissão Gestora pudessem unir esforços junto com a Div Ens na condução do ensino não presencial. Pois o planejamento, elaboração e execução das inúmeras atividades voltadas para os alunos demandou um tempo muito grande. A atualização será concluída em 2021.

Muitas das ações previstas no PLS deixaram de ser adotadas em virtude da completa alteração da rotina da Escola em virtude da pandemia.

Outras ações para a redução do consumo e preservação de recursos naturais foram mantidas. Destacam-se:

- orientação para que se priorize o uso de mensagens eletrônicas em detrimento ao uso de papel;
- coleta seletiva de todo o lixo da Escola;
- coleta seletiva de pilhas e baterias, com a colocação de caixas coletoras nos prédios do 1º segmento do Ensino Fundamental e do Ensino Médio;
- compostagem do lixo orgânico oriundo da cozinha da Escola com a construção e a operação de composteira, conduzida pelos funcionários da equipe de manutenção;

- diversos projetos desenvolvidos pelo corpo docente e pelo corpo discente, englobando a conscientização sobre o uso sustentável de recursos naturais, bem como o consumo consciente, entre eles se destacam, a “Coleta Seletiva de Tampas Plásticas” pelos alunos do 1º ano do Segmento Escolar e “Minha Escola Sempre Limpa”.

**Quadro74**–Imagem do triturador de vegetal empregado para preparação dos insumos para a compostagem



Fonte:Div Adm

## 5. INFORMAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS, FINANCEIRAS E CONTÁBEIS

As informações da contabilidade sintética sobre execução orçamentária, financeira e patrimonial estão disponíveis na página da Internet da Fundação Osorio, no campo Transparência e Prestação de Contas.