



Relatório Técnico de Monitoramento e Avaliação – Gestor da Parceria

(Em atendimento ao § 1º do Art. 59 da Lei 13.019/2014)

Secretaria/Órgão Gestor: Secretaria Municipal de Assistência Social		
Organização da Sociedade Civil Parceira: APAE – Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais		
Objeto da Parceria: Realização de atendimento especializado, de forma gratuita e continuada as crianças, adolescentes e adultos com deficiência intelectual e múltipla.		
Instrumento:	Termo de Colaboração [X]	Número: 02/2023.
	Termo de Fomento	Número:
Período: Ano 2025		
(x) 1º Quadrimestre Civil – jan/fev/mar/abril () 2º Quadrimestre Civil – maio/jun/jul/ago		
() 3º Quadrimestre – set/out/nov/dez		
Valor previsto ao repasse no período: R\$ 82.685,68.		
Valor efetivamente repassado até o período: R\$ 80.012,31.		
Número de vagas pactuadas: 62.		
Número de usuários encaminhados pelo CRAS no período: 03		
Número de usuários desligados no período: 03		
Documentos utilizados como subsídios para a elaboração deste relatório: Relatórios técnicos de visita in loco, listas de presença, fotos, prontuários, relatórios de execução elaborados pela OSC.		

RELATÓRIO

1) Descrição das Atividades e Metas Estabelecidas

Janeiro

De acordo com a prestação de contas não houve atividades com os usuários vinculados ao serviço, mas busca ativa com os familiares para intenção de permanência no serviço e também foram realizados o planejamento para execução do plano de trabalho do ano de 2025.

Fevereiro

Oficina Culinária – Pão;

Programa Empreender – Confeção de carimbos;

Arte terapia – aquarela sensorial;

Grupo Conviver – Atividades da vida diária;

Grupo de pais – a importância de desenvolver autonomia.

Março:

Oficina Culinária – Rosquinha;

Programa Empreender – Confeção de ecobag;

Arte terapia – aquarela molhada;

Grupo Conviver – Atividades da vida diária;

Grupo de pais – higiene e cuidados pessoais.

Abril:

Oficina Culinária – Biscoito de polvilho;

Programa Empreender – Confeção de pantufa;

Arte terapia – enfeites de páscoa;

Grupo Conviver – Atividades da vida diária;

Grupo de pais – a importância de interação social.

2) *Análise das atividades realizadas, do cumprimento das metas e do impacto do benefício social obtido em razão da execução do objeto até o período, com base nos indicadores estabelecidos e aprovados no Plano de Trabalho*

2.1. Análise e apontamentos acerca das atividades realizadas:

As atividades propostas no plano de trabalho para o 1º quadrimestre foram, parcialmente antedidas conforme descrito pelos indicadores de monitoramento elaborado pela equipe técnica do serviço, as oficinas foram realizadas dentro do prazo estipulado no plano de trabalho. O relatório de execução do objeto, enviado pela entidade, traz fotos e listas de presença como meios de verificação. O número de participantes é baixo, considerando a análise das listas apresentadas o que precisa observado com atenção quanto descrição do que os responsáveis entendem ser o serviço disponibilizado para as pessoas com deficiência.

2.2. Análise e apontamos acerca do cumprimento das metas:

A média de atendimento ficou em torno de 76% (entre 37 e 44 atendidos) justificada pelas limitações diversas apresentadas pelos usuários vinculados ao serviço. Precisa de atenção quanto o número de vagas pactuados e o número de atendidos apresentados na lista de “vinculados” uma vez que a lista apresenta vacância de vagas que, precisa mais estreitamente com a gestão de parceria observar os motivos e maneiras de otimização, bem como meios de aferições mais precisos entre encaminhamentos, vinculados e atendidos.

Com relação ao trabalho a ser desenvolvido com os pais, a meta era atender 15% das famílias, que manteve a execução aproximado as metas, de acordo com listas de presenças anexas.

Não houve parâmetros para aferição de demandas espontâneas em relação aos atendimentos dos responsáveis.

2.3. Análise e apontamentos acerca do impacto do benefício social obtido em razão da execução do objeto até o período:

Além das atividades e metas quantitativas, o plano de trabalho da APAE conta também com objetivos específicos e resultados esperados, que tratam de características a serem desenvolvidas nos

usuários por meio das atividades (autonomia, por exemplo) e de situações a serem prevenidas (como o abrigo e a segregação, por exemplo). Tais objetivos e resultados esperados foram baseados na Tipificação Nacional de Serviços Socioassistenciais, mas são muito difíceis de serem avaliados. Além disso, em muitos casos o trabalho da entidade se destina a garantir que o quadro degenerativo não evolua. Sendo assim, melhoras podem não ser observadas, o que não significa que o trabalho seja improdutivo. Conclui-se que os objetivos da execução do objeto são atendidos parcialmente, uma vez que nem todos os usuários possuem aptidão ao desenvolvimento das atividades.

3. CASO NÃO SEJA COMPROVADO O ALCANCE DAS METAS E DOS RESULTADOS ESTABELECIDOS NO TERMO DE COLABORAÇÃO OU FOMENTO:

Registro sobre o resultado da análise de Documentos Comprobatórios das Despesas

Com base na análise dos documentos comprobatórios das despesas apresentadas pela Organização da Sociedade Civil na prestação de contas:

3.1 Foi possível verificar o nexo entre os valores repassados e as aquisições e contratações realizadas para o desenvolvimento das atividades previstas?

☒ **SIM**

☐ **NÃO**, cabendo o cumprimento de medidas administrativas para devolução de recursos ou outras providências.

3.2 Foi possível verificar a conformidade das despesas e o cumprimento das normas pertinentes?

☒ **SIM**

☐ **NÃO**, cabendo o cumprimento de medidas administrativas para devolução de recursos ou instauração de Tomada de Contas da parceria.

3.3 Observações pertinentes:

Os valores apresentados no relatório de execução financeira não estão em consonância com os valores apurados. Segue abaixo uma tabela com as diferenças encontradas:

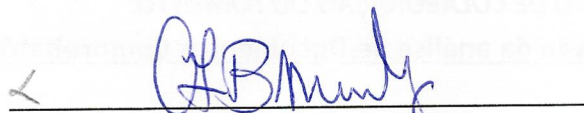
	Informado pela APAE	Valor apurado
Valor repassado	Total R\$ 113.757,31 Municipal: R\$ 71.992,20 Estadual: R\$ 8.020,11 Contrapartida: R\$ 33.745,00	R\$ 80.012,31 Municipal: R\$ 71.992,20 Estadual: R\$ 8.020,11
Valor utilizado	Municipal: R\$ 63.635,09 Estadual: R\$ 0,00	Municipal: R\$ 63.635,09 Estadual: R\$ 0,00
Valor a Reprogramar	Municipal: R\$ 8.357,17 Estadual: R\$ 8.020,11	Total a reprogramar = R\$ 16.377,28

OBS: O valor de R\$ 12.833,95 (doze mil, oitocentos e trinta e três reais e noventa e cinco centavos) deverá ser restituído devido despesas não aprovadas.

Anexo planilha de parecer financeiro com as indicações de valores.

Elaborado parecer financeiro em 30/06/2025.

Pessoa responsável pela emissão do parecer financeiro: Cláudia Fernanda Bueno Munhoz.



Assinatura do responsável pelo parecer financeiro



Assinatura do Gestor da Parceria

Sugestão sobre itens que poderão ser observados por ocasião da análise financeira. Caso o gestor ache pertinente, poderá incluir outros aspectos a serem observados, conforme necessidade do objeto da parceria)

Nº	Descrição	s/n
1.	Os documentos fiscais apresentam relação com o objeto da parceria?	S
2.	Foi possível verificar coerência nas compras e contratações constantes nos documentos fiscais e no observado nas visitas in loco realizadas? Não houve compras ou contratações no período.	
3.	As quantidades adquiridas condizem com as atividades realizadas e metas cumpridas?	S
4.	Os serviços pagos no período foram prestados adequadamente?	S
5.	A equipe de trabalho apresentada na prestação de contas condiz com os recursos humanos contratados?	S
6.	Os equipamentos adquiridos estão previstos no plano de trabalho? Não foram adquiridos equipamentos.	
7.	Os documentos comprobatórios da despesa estão dentro do período de vigência da parceria?	S
8.	As despesas estão na conformidade das normas pertinentes?	S

4. Registro sobre eventuais auditorias realizadas pelo controle interno ou externo, no âmbito da fiscalização preventiva, bem como de suas conclusões e das medidas que tomaram em decorrência dessas auditorias:

(Esse campo deve ser preenchido caso tenham ocorrido auditorias)

Órgão realizador da auditoria:

Emitido relatório de auditoria em

___/___/___

5. CONCLUSÃO DO RELATÓRIO:

a) Com base nas descrições relatadas e nas análises realizadas, foi possível concluir o atingimento das metas e o alcance dos resultados estabelecidos no respectivo Termo de Colaboração ou de Fomento?

☐ SIM

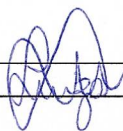
☐ NÃO

☒ PARCIALMENTE

b) Recomendações ou providências que deverão ser adotadas para alcance das metas e resultados pactuados ou para o aprimoramento das ações e respectivos prazos.

As recomendações permanecem as mesmas, embora cumpram-se as atividades e metas propostas pelo plano de trabalho é preciso reavaliar a intenção do serviço e se há alcance do objetivo esperado a condição do usuário e seus familiares. Além disso, sugere-se que nas listas de presença constem, não apenas os nomes dos usuários que participaram da atividade, mas de todos que deveriam participar.

Elaborado em: 30 de junho de 2025.



Assinatura do Gestor da Parceria

Enviado para análise e homologação da Comissão de Monitoramento e Avaliação na data de 30/07/2025.