

**RELATÓRIO DE HOMOLOGAÇÃO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS FINAL Nº. 007/2019
ASSOCIAÇÃO AMOR PRA DOWN**

Mediante análise documental do Relatório Técnico de Monitoramento e Avaliação e dos Relatórios de Vistoria ao longo das 13 fases realizadas por integrantes dessa comissão, temos a relatar sobre o Termo de Colaboração abaixo identificado:

I. Termo de Colaboração FMAS 004/2018 - PMBC TC 017/2018

O objetivo precípua da respectiva análise é a Homologação do Pronunciamento do Gestor do Fundo da Criança e do Adolescente sobre o Relatório Técnico de Monitoramento e Avaliação da parceria firmada.

Durante a análise, foi possível constatar, por meio de elementos disponíveis nas Prestações de Contas Mensais emitidas pela entidade, no Parecer emitido pelo Gestor do FMDCA, Anna Christina Barichello e pela Gestora da Parceria Eliane Ap. Ferraz dos Santos Aquino, o que segue:

1 - QUANTO À PRESTAÇÃO DE CONTAS FINANCEIRA:

1.1 - A entidade recebeu 11 parcelas perfazendo um total de R\$ 102.000,00 assim distribuídas:

- 10 parcelas de R\$ 9.272,72;
- 1 parcela de R\$ 9.272,80;
- Devolução no valor de R\$ 5.861,72;
- Total repassado: R\$ R\$ 96.138,28

1.2 - Todas as despesas bancárias e juros encontrados, foram devidamente reembolsados pela entidade, não restando pendência, conforme análise dos extratos bancários;

1.3 - Foi observado que na conta corrente que recebe recursos do Fundo da Assistência Social não contém a descrição com o nome do projeto ou do fundo que recebe os recursos. Em vista da entidade receber recursos de fundos diversos, recomendamos que se coloque um denominação que facilite a identificação de que a conta corrente é vinculada ao projeto ou fundo do FMAS.

2 - QUANTO AO CUMPRIMENTO DAS METAS:

Em análise da prestação de contas final relacionada ao Termo de Colaboração FMAS 004/2018 - PMBC TC 017/2018 da Organização Associação Amor Pra Down não foi possível relacionar as metas contidas no plano de trabalho e as metas contidas no relatório técnico de monitoramento e avaliação (documentos com ambas as metas em anexo). Por isso, foi enviado, no dia 18 de julho de 2019, o ofício 056/2019/CMA (em anexo) à gestora pública solicitando as informações que seguem:

Quais metas devem ser consideradas, as do plano de trabalho ou do relatório técnico de monitoramento e avaliação? Os valores quantitativos contidos nas metas são mensais ou anuais? Se a meta se referir à um percentual, favor colocar à informação em números definitivos.

Não foi recebida resposta, então foi reiterada à solicitação no dia 05 de setembro de 2019 através do Ofício 081/2019/CMA (em anexo). Mas também não recebemos resposta desse ofício.

Então, em vista da dificuldade de se obter informações corretas sobre as metas, foi feita apenas a análise do item “5.4 ATIVIDADES À SEREM EXECUTADAS PELA OSC” e não foi possível proceder análise das metas.

2.1 - Atividade 01: Oficina com usuários acompanhados - 12 oficinas anuais. Análise: em fevereiro foram realizados 3 encontros (sem informação de datas e sem comprovação), em março foram realizados 2 encontros (dias 20 e 27, sem comprovação), em abril foram realizados 4 encontros (dias 3,10,17 e 24, sem comprovações), em maio foram realizados 3 encontros (dias 8,15 e 22, comprovação por meio de uma foto), em junho foram realizados 4 encontros (dias 5,12,19 e 26, apresentação de foto e listas de presença), em julho foram realizados 2 encontros (dias 10 e 24, apresentadas listas de presença), em agosto foram realizados 4 encontros (dias 7 e 28, apresentadas listas de presença), em setembro foram realizados 4 encontros (dias 4,11,18 e 25, apresentadas listas de presença), em outubro foram realizados 6 encontros (dias 2,5,9,16,23 e 30, apresentadas listas de presença), em novembro foram realizados 4 encontros (dias 6,13,20 e 27, apresentadas listas de presença). Foram realizadas no total 32 encontros durante o ano, acima da sugestão de 12 oficinas no ano;

2.2 - Atividade 02: Atendimento individual (semanal) - 20 atendimentos - Análise: Foram realizados 119 atendimentos. À quantidade prevista seria 20 atendimentos por semana, o que daria 1.040 atendimentos no ano (52 semanas). Foi explicado pela entidade que “os atendimentos psicológicos com os usuários acontecem quando os mesmos demonstram significativas alterações de comportamento e ou psíquicos, sendo assim atendidos semanalmente. Diante o exposto não é atingido a meta de 20 atendimentos individuais, pois o atendimento do profissional de psicologia é direcionado para as famílias.”

Em nenhum dos meses foi cumprida a sugestão de 20 atendimentos semanais. Dessa forma, a atividade não foi cumprida em sua totalidade. Não foram apresentadas comprovações desses atendimentos;

2.3 - **Atividade 03:** Atendimento Familiar (mensal) - 30 atendimentos - Análise: Foram realizados 760 atendimentos. A sugestão eram de 360 atendimentos no ano;

2.4 - **Atividade 04:** Oficina com famílias (anual) - 12 oficinas - Análise: Foram realizadas 12 oficinas, 2 a mais do que o sugerido. Foram apresentadas fotos e listas de presença em alguns meses;

2.5 - **Atividade 05:** Atividade Comunitária (mensal) - 8 atividades - Análise: Foram realizadas 39 atividades, sendo que, a sugestão eram 96 (8 atividades por mês). Foram apresentadas fotos e listas de presença em algumas ocasiões;

2.6 - **Atividade 06:** Visita e Atendimento Domiciliar (mensal) - 10 visitas e atendimentos - Análise: Foram realizadas 68 visitas, das 120 sugeridas. Foram apresentadas listas de presença em algumas ocasiões como comprovação;

2.7 - **Atividade 07:** Reunião com grupos de usuários dos CRAS (anual) - 6 reuniões - Análise: Foram realizadas 12 reuniões. Foram apresentadas listas de presença em algumas ocasiões como comprovação;

2.8 - **Atividade 08:** Reunião com a Rede intersetorial (mensal) - 6 reuniões - Análise: Em fevereiro/18 foram realizadas 5 reuniões (dias 6,7,8,15 e 20), em março foi realizada apenas uma reunião (dia 19), em abril foram realizadas 19 reuniões (dias 4, 5 e outras datas não informadas, apenas duas fotos foram apresentadas), em maio foram realizadas 4 reuniões (dias 8,10,14 e 21, sem apresentação de comprovação), em junho foram realizadas 8 reuniões (dias 11,15,17,19 e 20, sem apresentação de comprovação), em julho foram realizadas 6 reuniões (dias 3,4,17,18 e 30, listas de presença apresentadas), em agosto foram realizadas 7 reuniões (dias 1,13,14,17,23,31, listas de presença apresentadas), em setembro foram realizadas 16 reuniões (dias 4,5,10,13,17,18,19,20,24,26, fotos e listas de presença apresentadas), em outubro foram realizadas 13 reuniões (dias 2,4,5,8,9,10,11,15,16,22,29,30, apresentada apenas uma foto como comprovação), em novembro foram realizadas 14 reuniões (dias 6,9,11,12,14,19,20,23,28,30, sem apresentação de comprovação). Foram realizadas no total 93 reuniões durante o ano, acima da sugestão de 72 reuniões no ano;

2.8 - **Análise Geral:** No geral à entidade está realizando as atividades dispostas no plano de trabalho. No decorrer do ano se aprimorou a maneira como se fazem as comprovações, mas ainda existe campo para melhora;

2.9 - Análise das visitas da Comissão de Monitoramento e Avaliação: Cumpre observar que no decorrer da execução deste referido Termo de Colaboração a organização foi fiscalizada em cinco ocasiões, conforme relatórios publicados no site controladoria.balneariocamboriu.sc.gov.br e que abaixo segue resumo:

2.9.1 - Relatório 003/2018 - Visita realizada no dia 01/02/2018 - No momento da vistoria, estavam sendo feitos atendimento da fonoaudióloga, terapeuta ocupacional e fonoaudióloga;

2.9.2 - Relatório 024/2018 - Visita realizada no dia 01/03/2018 - No momento da vistoria, estavam sendo feitos atendimento da fonoaudióloga, terapeuta ocupacional e fonoaudióloga a 2 pacientes;

2.9.3 - Relatório 046/2018 - Visita realizada no dia 26/04/2018 - No momento da vistoria, estavam sendo feitos atendimento da fonoaudióloga, terapeuta ocupacional e fonoaudióloga e foi apresentado relatório mensal de atendimentos referente Mês de Março;

2.9.4 - Relatório 066/2018 - Visita realizada no dia 28/07/2018 -No momento da vistoria, estavam sendo feitos atendimento da fonoaudióloga, terapeuta ocupacional e fonoaudióloga e que o relatório mensal de atendimentos referente Mês de Maio será enviado por email;

2.9.5 - Relatório 086/2018 - Visita realizada no dia 04/10/2018 - No momento da vistoria, estavam sendo feitos atendimento da fonoaudióloga, terapeuta ocupacional e fonoaudióloga em um total de 03 criança atendidas, sendo programado para a tarde a reunião do grupo de jovens às 15:00 hs, foi observado e orientado sobre o controle de frequência que resta unificado, o que impede o detalhamento de atendimentos por cada termo de cooperação;

2.9.7 - Análise: se extrai desses relatórios de visitas que em cinco visitas foram observados pelo menos 5 pessoas sendo atendidas. A organização foi orientada sobre disponibilizar documentação contendo comprovação das metas do plano de trabalho.

3 - Conclusão

Desta forma, em vista de não ser possível à análise das metas, fizemos à análise das atividades e das visitas realizados e percebemos que precisam fazer grandes melhorias no plano de trabalho e na comprovação das atividades realizadas, mas a entidade está demonstrando realizar boa parte das atividades do plano e, dessa forma, **HOMOLOGAMOS** o pronunciamento emitido pelo Gestor do FMAS e do GESTOR DE PARCERIAS e a Prestação de Contas Final do Termo de Colaboração FMAS 004/2018 - PMBC TC 017/2018.

4 - Recomendações

4.1 - Melhorar as comprovações, colocar datas nas listas de nos atendimentos, fazer resumos por profissional dos atendimentos mensais, não considerar faltas como atendimentos;

4.2 - Deixar mais claras as metas, o que será medido e como será medido;

4.3 - Melhorar o plano de trabalho para o próximo ano.

Balneário Camboriú, 12 de outubro de 2019.

Johnny Reinbold Reichardt
Membro
Matrícula 34.025

Francisco de Paula Ferreira Junior
Presidente
Matrícula 34439/2016