

## RELATÓRIO TÉCNICO DE ANÁLISE DE PRESTAÇÃO DE CONTAS

OSC: APM da EMEB Prof. Fausto Alexandre Souza Teodoro	CONTRATO: 0073/2021
PARECER TÉCNICO: 002/2024	TIPO DE PRESTAÇÃO DE CONTAS: FINAL
Saldo do Exercício Anterior: Recurso Federal: R\$ 9.194,53 Recurso Municipal: R\$ 15.822,82  Valor Repassado no Período: Recurso Federal: R\$ 34.403,16 Recurso Municipal: R\$ 0,00	VALOR TOTAL DO SALDO: R\$ 59.420,51

## Parecer Técnico – Prestação de Contas

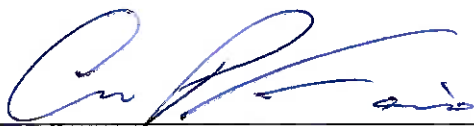
A prestação de contas do auxílio financeiro concedido à **APM da EMEB Prof. Fausto Alexandre Souza Teodoro** em 2024, referente ao saldo remanescente de 2023 mais o repasse do exercício, foi devidamente analisada.

Por meio do Relatório de Execução Financeira, dos Extratos Bancários das Contas Corrente e Aplicação e dos Comprovantes solicitados, foi possível verificar que a aplicação dos recursos foi compatível com o objeto da parceria, conforme Plano de Trabalho, Termo de Colaboração e requisitos da Lei Municipal nº 9.058 de 24 de agosto de 2021.

Concluindo-se a análise do processo de prestação de contas, o beneficiário atendeu **FAVORAVELMENTE** aos elementos e formalidades exigidas.

Tendo em vista a análise da eficácia e efetividade do cumprimento do objetivo, bem como a análise da documentação constante no processo de prestação de contas, a Comissão Técnica de Monitoramento e Assessoramento do PMDDE, designada por meio da Portaria SME nº 013 de 12 de agosto de 2024, publicada no Diário Oficial do Município em 13 de agosto de 2024 e retificada em 08 de janeiro de 2025, conclui pela **REGULARIDADE DA PRESTAÇÃO**.

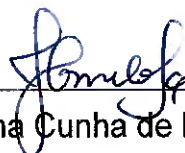
Franca, 06 de maio de 2025.



Cristiano Picoli de Faria



Ester Aparecida Lemos



Juliana Cunha de Melo França



Welsiene Valéria Gomes Marcondes

**RELATÓRIO DE MONITORAMENTO E AVALIAÇÃO DA PARCERIA**

Relatório elaborado pela Comissão Técnica de Monitoramento e Assessoramento, designada por meio da Portaria SME nº 013, de 12 de agosto de 2024, publicada no Diário Oficial do Município em 13 de agosto de 2024 e retificada em 08 de janeiro de 2025, para acompanhamento da execução da parceria celebrada entre Poder Público e Organização da Sociedade Civil.

**TERMO DE COLABORAÇÃO Nº 0073/2021**

<b>PERÍODO:</b> 01/01/2024 a 31/12/2024	<b>Secretaria/Órgão Gestor:</b> Secretaria Municipal de Educação
<b>OSC:</b> Associação de Pais e Mestres da EMEB Prof. Fausto Alexandre Souza Teodoro	
<b>Saldo do Exercício Anterior:</b> <b>Recurso Federal:</b> R\$ 9.194,53 <b>Recurso Municipal:</b> R\$ 15.822,82	<b>VALOR TOTAL DO SALDO:</b> R\$ 59.420,51
<b>Valor Repassado no Período:</b> <b>Recurso Federal:</b> R\$ 34.403,16 <b>Recurso Municipal:</b> R\$ 0,00	

**DADOS DE IDENTIFICAÇÃO****Objeto do relatório:**

Repasse de recursos financeiros para pagamento de despesas de acordo com o Plano de Trabalho apresentado, visando atender a manutenção do prédio, aquisição de bens e material de consumo, contratação de serviços em geral, desenvolvimento de projetos e atividades pedagógicas e educacionais, a fim de atender 100% dos alunos desta Unidade Escolar da Rede Municipal de Educação de Franca, mediante o cumprimento do Termo de Colaboração firmado entre a APM e a Prefeitura Municipal através da Secretaria Municipal de Educação.

**Objetivo do relatório:**

Manifestar-se acerca do monitoramento e avaliação da parceria referente ao período de 01/01 a 31/12 do exercício de 2024.

**RELATÓRIO****Descrição Sumária das Atividades e Metas Estabelecidas:**

Foi efetuado o acompanhamento dos recursos repassados para esta APM por meio dos documentos entregues na prestação de contas e de visitas presenciais.

O acompanhamento realizado pela Comissão Técnica indicou que os recursos foram utilizados conforme o Plano de Trabalho estabelecido, sob as seguintes condições:

**Meta 1:** Garantir que as normas legais sejam seguidas e que haja transparência nas atividades da Associação de Pais e Mestres. Foram pagas despesas com os serviços de escrituração contábil e de hospedagem e manutenção do Portal de Transparência da entidade.

**Meta 2:** Estimular a melhoria constante do ambiente da Unidade Escolar, cuidando de questões estéticas, estruturais e de conservação, e criando áreas criativas e recreativas para apoiar o desenvolvimento e a aprendizagem de todos os alunos. As ações realizadas incluíram a aquisição de rádio alarme multi ponto para aprimorar o monitoramento da empresa de segurança terceirizada; de bomba d'água para o sistema de combate de incêndios; de materiais elétricos e hidráulicos para manutenção predial (massa plástica, anéis de vedação, torneira, volantes para torneira, sifões, tomadas e respectivas placas); de cabo conversor VGA para HDMI para utilização em instalação de projetor; de caixa de cabos e fonte CFTV para manutenção no sistema de vigilância por câmeras de segurança; e de material para manutenção de impressoras. Além da contratação dos serviços de: manutenção predial e regularização do sistema de prevenção e combate a incêndios para obtenção do AVCB; reparo na central de gás e fogão industrial;

pintura do pátio externo com brincadeiras e aplicação de resina; manutenção nas câmeras de vigilância; e limpeza do reservatório d'água e substituição dos elementos filtrantes. Não foi adquirido o walk-talkie planejado, pois o custo superou o que havia sido previsto.

**Meta 3:** Melhorar o ensino e a aprendizagem dos alunos, além de oferecer suporte aos profissionais da escola. Para o cumprimento dessa meta foram adquiridos insumos para confecção de cortinas (tecido oxford, ilhós, linha de costura e entretela); material escolar (pincel trinchá, placa de EVA, papel de seda, massa de modelar, fita de cetim, corante líquido, caderno quadriculado) e de expediente (refil de plastificação, plástico 4 furos, pasta suspensa, pasta grampo, pasta catálogo, pasta fichário, papel contact, lapiseira, fita PVC, espiral, capa e contracapa de encadernação, clips, livro com folhas numeradas, bloco de recado); e material de limpeza (álcool em gel e sabonete líquido). Não foram adquiridos a impressora prevista (o modelo necessário apresentou custo maior do que o planejado) e o soprador de folhas (ação que deverá ser realizada em 2025).



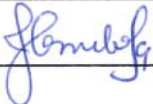

**Meta 4:** Promover atividades de recreação e integração escola família: Foram alugados brinquedos infláveis para comemorar o Dia das Crianças e cadeiras para o evento de formatura dos alunos de 5º ano.

As ações realizadas atenderam às exigências legais e as não realizadas foram reprogramadas para o próximo exercício.

#### **Análise dos documentos comprobatórios das despesas apresentadas pela OSC na prestação de contas:**

Após a apresentação e análise da prestação de contas e dos documentos comprobatórios das despesas realizadas, constatou-se um gasto total de R\$ 43.289,66. Restando um saldo de R\$ 16.130,85, além de um rendimento líquido de R\$ 1.590,44, que serão reprogramados para o próximo exercício (2025). A análise foi realizada e constatou-se que foi pago indevidamente o valor total de R\$ 286,30 (duzentos e oitenta e seis reais, trinta centavos) em duas aquisições realizadas de fornecedor que apresentou orçamentos de maior valor (DANFE nº 000.009.141, de 07/02/24, e DANFE nº 000.009.156, de 08/02/2024, em nome de Hidrosilva Franca Com. Mat. Const. em Geral LTDA). Mediante o disposto no art. 9º do Decreto nº 11751, de 15/12/23, "A aquisição de bens e serviços será precedida de procedimento objetivo e simplificado, adequado à natureza da despesa, a fim de garantir à escola produtos e serviços de boa qualidade, sem qualquer espécie de favorecimento e mediante a escolha da proposta mais vantajosa para o erário (...)", a diferença entre o orçamento de menor valor e o montante pago, no total de R\$ 126,67 (cento e vinte e seis reais, sessenta e sete centavos) foi depositada em 25/11. Também observou-se valores de recurso próprio depositados erroneamente em conta, os quais a APM utilizou totalmente até o final do período. Diante disso, consideradas todas as análises efetuadas, sem haver qualquer tipo de dano ao erário, concluiu-se que a prestação de contas apresentada está REGULAR.

Franca, 13 de maio de 2025.

COMISSÃO TÉCNICA DE MONITORAMENTO E ACESSORAMENTO	
Membro	Assinatura
Cristiano Picoli de Faria	
Ester Aparecida Lemos	
Juliana Cunha de Melo França	
Welsiene Valéria Gomes Marcondes	

**Homologação da Comissão de Avaliação e Monitoramento:**

A Comissão de Avaliação e Monitoramento, designada por meio da Portaria SME nº 013, de 12 de agosto de 2024, publicada no Diário Oficial do Município em 13 de agosto de 2024 e retificada em 08 de janeiro de 2025, responsável por monitorar e avaliar o cumprimento do objeto da presente parceria, aprova e homologa este Relatório de Monitoramento e Avaliação, conforme definido pela pelo artigo 59 da Lei Federal nº 13.019/2014.

Franca, 14 de maio de 2025.

Priscila Donadeli

Sandra Elisa Fernandes

Roberta Cristina Rubio Chagas

**Homologação do Gestor da Parceria, Representante da Secretaria Municipal de Educação:**

Tendo em vista que a execução do objeto do referido Termo de Colaboração ocorreu no período de 01/01 a 31/12 do exercício de 2024 e foi acompanhado pela Comissão Técnica de Monitoramento e Assessoramento e pela Comissão de Monitoramento e Avaliação, bem como por esta Gestão da Parceria, dou conhecimento do presente relatório.

Franca, 15 de maio de 2025.



Kelly Cristina Penha Fernandes Nascimento  
Gestora da Parceria