



### PARECER CONCLUSIVO – EXERCÍCIO FINANCEIRO 2016

Vistos os relatórios contábeis, ou seja, Prestação de Contas à Prefeitura do Município de Mauá, bem como a documentação de receitas e despesas, apresentada pela **Organização da Sociedade Civil – OSC**, relativa aos repasses totais no ano de 2016. Após a análise dos mesmos, amparada pelas Instruções Normativas nº 02/2016, artigo 189, incisos I ao XIV do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, conforme discriminado:

**OSC: Instituição Recanto Infantil Tia Célia**  
**Rua Eucalipto nº 34 – Jd. Oratório – Travessa Itabela – Mauá – SP**

1	Data da Prestação de Contas pela Comissão	22/02/2017
2	Valor Total do Repasse por fonte de recurso MUNICIPAL – Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente – FMDCA.	R\$ 120.000,00
3	Valores transferidos, com número, data e valores das respectivas notas de empenho.	R\$ 10.909,09 OP 2016/2017 15/02/2016 R\$ 10.909,09 OP 2016/5060 05/04/2016 R\$ 10.909,09 OP 2016/6828 29/04/2016 R\$ 10.909,09 OP 2016/6829 29/04/2016 R\$ 10.909,09 OP 2016/9685 22/06/2016 R\$ 10.909,09 OP 2016/11455 21/07/2016 R\$ 10.909,09 OP 2016/14127 31/08/2016 R\$ 10.909,09 OP 2016/14128 31/08/2016 R\$ 10.909,09 OP 2016/16398 25/10/2016 R\$ 10.909,09 OP 2016/16930 28/10/2016 R\$ 10.909,10 OP 2016/16931 28/10/2016
4	Valores recebidos; Datas de pagamento e Datas das respectivas Prestações de Contas.	R\$ 10.909,09 04/03/2016 24/03/2016 R\$ 10.909,09 06/04/2016 02/05/2016 R\$ 21.818,18 06/05/2016 20/06/2016 R\$ 10.909,09 28/06/2016 19/07/2016 R\$ 10.909,09 26/07/2016 23/08/2016 R\$ 21.818,18 08/09/2016 19/10/2016 R\$ 10.909,09 28/10/2016 18/11/2016 R\$ 10.909,09 08/11/2016 13/01/2017 R\$ 10.909,10 05/12/2016 13/02/2017
5	Valores não utilizados e Datas de devolução	Não houve.
6	Rendimentos financeiros auferidos não utilizados e Datas de devolução	R\$ 16,61 16/02/2016 (declaração e comprovantes às fls. 937 a 949)
7	Regularidade dos Gastos efetuados e sua contabilização	A OSC apresentou documentos fiscais hábeis comprovando a regularidade dos gastos efetuados, e procedeu à sua contabilização no Livro Diário nº 08, as páginas serão informadas posteriormente conforme declaração da OSC à fl.103.
8	Funcionamento Regular – Certidões expedidas, justificativas e prazos para regularização.	Funcionamento regular durante o período em que foram concedidos os repasses conforme fls. 33 a 35.
9	Descrição da Finalidade Estatutária e respectivo artigo do Estatuto Social	Artigo 2º I – Promoção da Assistência Social, conforme art. 3º da Lei Orgânica da Assistência Social – LOAS – Lei 8742/93; II – Realizará atendimento social sem discriminação de etnia, classe social, gênero, orientação sexual, religiosa ou política e, no desenvolvimento de suas atividades, a Associação observará os princípios da legalidade, impessoalidade, moralidade, publicidade, economicidade e da eficiência, com as seguintes prerrogativas; III – Prestar atendimento e assessoramento na área social; VI – Desenvolver programas e projetos gratuitos de assistência social, melhoria de situação alimentar, elevação da autoestima, orientação no planejamento familiar, prevenção da gravidez na adolescência e DST/AIDS.



10	Descrição do Objeto dos Recursos Repassados	PROJETO "Luz do Amanhã – Arte, Educação e Cidadania" para 160 Crianças e Adolescentes de 03 a 15 anos e suas Famílias.
11	Compatibilidade das Atividades desenvolvidas com as metas propostas e descrição dos Resultados Alcançados.	Atividades em conformidade com o Plano de Trabalho, contribuindo para a socialização, desenvolvimento de habilidades e ampliação do universo cultural dos usuários. A OSC atingiu as metas propostas na Política Governamental.
12	Cumprimento das Cláusulas pactuadas em conformidade com a regulamentação que rege a matéria.	A OSC cumpriu as cláusulas pactuadas e atendeu a legislação/regulamentação pertinente ao objeto da parceria.
13	Regularidade dos Recolhimentos dos Encargos Trabalhistas	Conforme consta no processo os encargos estão regulares.
14	Identificação do repasse nos originais dos comprovantes de gastos; e correspondência das cópias com os originais.	Os documentos originais foram identificados com nome da OSC beneficiária, tipo do repasse e número do ajuste, bem como órgão repassador a que se referem; e as cópias correspondem aos originais apresentados.
15	Atendimento aos princípios da administração pública.	O repasse dos recursos à OSC atendeu aos princípios da legalidade, impessoalidade, moralidade, publicidade, eficiência, motivação e interesse público.
16	Realização de visita <i>in loco</i> pelo órgão concessor.	Visitas de monitoramento realizadas pela equipe do Departamento de Convênios e Parcerias em 08/03/2016, 28/06/2016 e 18/10/2016.
17	Existência e regular funcionamento do Controle Interno do Órgão Público Concessor e da OSC Beneficiária, com indicação do nome completo e CPF dos responsáveis.	<u>Órgão Concessor: Controladoria Interna do Município de Mauá</u> , sob a responsabilidade do Sr. Adriano Paciente Gonçalves – CPF 182.852.158-22 – e-mail: controladoria@maua.sp.gov.br. <u>OSC: O controle interno é exercido na OSC pelos membros do Conselho Fiscal</u> , órgão responsável pela aprovação das contas: José Roberto da Silva – CPF 823.798.234-72.


A OSC legalmente constituída aplicou os recursos recebidos no valor de **RS 120.000,00 (cento e vinte mil reais)** de acordo com a finalidade a que se destinavam. Os documentos comprobatórios foram juntados ao Processo Administrativo nº **12.919/2015**. Não ocorreu aplicação de sanção. Isto posto, concluiu pela **APROVAÇÃO** da presente prestação de contas.

Mauá, 22 de fevereiro de 2017.

  
**Helton de Almeida Pereira**  
 Agente Administrativo

  
**Maria Gilda de Aguiar**  
 Psicóloga – CRP 06/32185

  
**Maria da Conceição Soares Bastos**  
 Assistente Social – CRESS 24.783

  
**Isabel dos Anjos Rico**  
 Coordenadora do Departamento de Convênios e Parcerias

  
**Fernando Lojudici**  
 Secretário de Cidadania e Ação Social