



PARECER CONCLUSIVO

Vistos os relatórios contábeis, ou seja, a Prestação de Contas à Prefeitura do Município de Mauá, bem como a documentação de receitas e despesas apresentadas pela "Associação Estrela Azul" relativa ao repasse total do ano de 2021. Após a análise dos mesmos, amparada pelas Instruções Normativas nº 01/20, artigo 177 e 181, do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, conforme discriminado:

Identificação: Associação Estrela Azul

	Data da Prestação de Contas pela Comissão	
01	A localização e o regular funcionamento da beneficiária, descrevendo sua finalidade estatutária e descrição do objeto.	Rua Francisco Toledo, 124 – Jardim Zaira – Mauá – SP – CEP 09320-790 A Associação Estrela Azul é uma associação de pessoa jurídica de direito privado, sem fins lucrativos e tem como finalidade estatutária relacionada em seu Art. 2º conforme fls. 04 PA 53.801/2021 vol. 01 – Objeto: "OFICINAS ESPORTIVAS" na modalidade: Judô – bloco 02
02	Relação dos repasses concedidos, identificando número, data e valor dos respectivos documentos de crédito, por fonte de recursos, bem como, os rendimentos financeiros auferidos.	1º parcela – R\$ 54.700,00 TED 188.329.263 – pago em 22.12.2021
03	Datas das respectivas prestações de contas, bem como a aplicação de sanções por eventuais ausências de comprovação ou desvio de finalidade.	1ª parcela – 10.03.2022.
04	Os valores aplicados no objeto do repasse, informando inclusive eventuais glosas.	1ª parcela – R\$ 54.700,00 Não houve repasse no exercício de 2021.
05	A devolução de eventuais glosas, saldos ou autorização formal para sua utilização em exercício subsequente.	Não houve nenhuma sanção a Entidade. Autorização para utilização do saldo no valor de R\$ R\$ 54.700,00 + aplicação de R\$ 101,02 perfazendo o valor total de R\$ 54.801,02.
06	Se as atividades desenvolvidas com os recursos próprios e as verbas públicas repassadas se compatibilizam com as metas propostas, bem como os resultados alcançados, indicando análise qualitativa do cumprimento do plano de trabalho, com exposição das razões da não consecução ou extrapolação das metas pactuadas.	A entidade atingiu a meta parcial do Plano de Trabalho, em decorrência da assinatura do Termo de Colaboração e a proximidade de festividades de final de ano, considerando se que os núcleos esportivos municipais suspenderam suas atividades durante o referido período.

JK



07	O cumprimento das cláusulas pactuadas em conformidade com a regulamentação que rege a matéria.	A Entidade cumpriu as cláusulas pactuadas conforme regulamentação da matéria.
08	A disponibilização, pela entidade do terceiro setor, dos documentos comprobatórios dos gastos efetuados com recursos da parceira e sua devida contabilização, atestada pelo contador da beneficiária	Não houve despesas no exercício de 2021 conforme documentos anexados ao Processo 53.801/2021 volume 01.
09	A conformidade dos gastos às normas gerais sobre licitações e contratos administrativos definidos na Lei Federal nº 8.666/93, e alterações.	Não se aplica ao terceiro setor.
10	Que os originais dos comprovantes de gastos contêm a identificação da entidade beneficiária, do tipo de repasse, do tipo de ajuste, bem como do órgão/entidade repassador a que se referem.	Não houve despesas no exercício de 2021 conforme documentos anexados ao Processo 53.801/2021 volume 01.
11	A disponibilização pela entidade do terceiro setor das respectivas certidões acerca da regularidade dos recolhimentos de encargos trabalhistas, quando as aplicações dos recursos envolver gastos com pessoal	A entidade não possui funcionários em regime de CLT.
12	O atendimento aos princípios da legalidade, impessoalidade, moralidade, publicidade, eficiência, motivação e interesse público.	A Entidade atingiu os princípios citados.
13	A existência e o funcionamento regular do controle interno do órgão ou entidade público concessor, com indicação do nome completo e CPF dos respectivos responsáveis.	Órgão Concessor existe e funciona regularmente na Controladoria Geral do Município sob responsabilidade da Sr ^a Silmara Grilo Brito – CPF 140.324.008.-65. Entidade Beneficiária: O Controle interno na Entidade é exercido pelos membros do Conselho Fiscal. Órgão Concessor responsável pela fiscalização e aprovação das contas o Secretário: José Luís Ferrarezi – CPF. 104.308.468-19; Gestor do Contrato Paulo Rogério Pessoni – CPF 272.663.908.93. Membros Comissão de Monitoramento: Ana Cleide Alves Uwaide – CPF 104.064.718-94; Ariela Ramos de Oliveira – CPF 264.721.228-73; Jonatas Rodrigues Chaves – CPF 378.656.718-22; Ricardo Alessandro Gaspar - CPF 290.821.638-88 e Fábio Hugo Martins de Oliveira (Suplente) – CPF 297.807.458-23
14	Indicação quanto à realização de visita <i>in loco</i> pelo órgão concessor ou entidade concessora quando houver.	Não houve tempo hábil, nem observância da necessidade de realização de monitoramento presencial, tendo em vista que prazo foi pequeno entre a sua assinatura e o encerramento das atividades presenciais nos núcleos esportivos municipais, por ocorrência das festividades de encerramento do ano..

h.

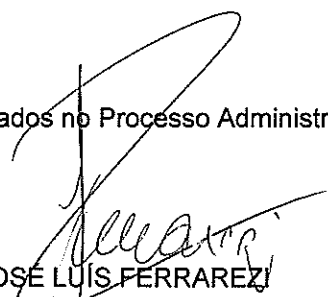


A Entidade legalmente constituída recebeu os recursos no valor de **R\$ 54.700,00** (oitenta e três mil e setecentos mil), mais aplicação no valor de R\$ 101,02 (cento e um e dois centavos), perfazendo o valor total de R\$ 54.801,02 (cinquenta e quatro mil, oitocentos e um reais e dois centavos) o valor não foi utilizado no exercício 2021, sendo que o recurso será aplicado pela entidade. Isto posto a Comissão Especial de comprovação de contas conclui pela regularidade e a APROVAÇÃO FINAL do exercício 2021 das contas do presente Termo.

(**X**) de acordo


() em desacordo

Todos documentos comprobatórios foram juntados no Processo Administrativo nº 53.801/21 Vol. 01.




JOSE LUÍS FERRAREZI
Secretário de Esportes e Lazer
E Gestor do Contrato

MEMBROS DA COMISSÃO DE MONITORAMENTO:



ARIELA RAMOS DE OLIVEIRA
Membro

Ana Cleide Alves Uwaide
ANA CLEIDE ALVES UWAIDE
Membro



ANDERSON APARECIDO DA SILVA
Membro



RICARDO ALESSANDRO GASPAR
Membro



**Ata de Julgamento Final de Comprovação do
Termo de Colaboração nº 96/2021, recebida
pela "Associação Estrela Azul".**

Aos 18 dias do mês de maio de dois mil e vinte e dois, reuniu-se os membros, encarregados pela comprovação das contas do Termo de Colaboração nº 96/2021 entre a "**Associação Estrela Azul**" e a **Prefeitura Municipal de Mauá**, para analisar a prestação de contas final exercício 2021; nos termos das instruções legais do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, conforme discriminado:

1. Entidade	Associação Mauaense de Taekwondo
2. Exercício	2021
3. Período de Pagamento	Dezembro/2021
4. Nº de parcelas	01
5. Referência	
6. Valor contratado (vigência 12 meses)	R\$ 115.000,00
7 valor recebido:	R\$ 54.700,00
8. Saldo do exercício anterior	Não se aplica
9. Saldo total para as despesas decorrentes no exercício/2021 (item 7)	R\$ 54.700,00
10. Valor Gasto no exercício/2021	Não houve despesas
11. Valor devolvido (glosas)	Xxxx
12. Valor autorizado para gasto exercício seguinte	R\$ 54.700,00
13. Valor da aplicação	101,02
14. Valor total autorizado para gasto exercício seguinte (item 12+ 13)	R\$ 54.801,20
15. Autorizada e Regulamentada	Lei Federal nº 13.019/14 e 13.204/15.

A Entidade legalmente constituída recebeu os recursos no valor de **R\$ 54.700,00** (oitenta e três mil e setecentos mil), mais aplicação no valor de R\$ 101,02 (cento e um e dois centavos), perfazendo o valor total de R\$ 54.801,02 (cinquenta e quatro mil, oitocentos e um reais e dois centavos) o valor não foi utilizado no exercício 2021, sendo que o recurso será aplicado pela entidade. Isto posto a Comissão Especial de comprovação de contas conclui pela regularidade e a **APROVAÇÃO FINAL** do exercício 2021 das contas do presente Termo.

() de acordo
() em desacordo

Todos documentos comprobatórios foram juntados no Processo Administrativo nº 53.801/2021.Vol. 01.

JOSE LUIS FERRAREZI
Secretário de Esportes e Lazer
e Gestor do contrato



MEMBROS DA COMISSÃO DE MONITORAMENTO:

ARIELA RAMOS DE OLIVEIRA

Membro

ANA CLEIDE ALVES UWAIDE

Membro

ANDERSON APARECIDO DA SILVA

Membro

RICARDO ALESSANDRO GASPAR

Membro