



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: Instituto das Pequenas Irmãs de Santa Tereza do Menino Jesus
(antiga Associação das Pequenas Irmãs de Santa Terezinha do Menino Jesus)
Av. Zaíra Mansur Sadek nº 827 – Jd. Zaíra – Mauá – SP

1	Data da Prestação de Contas pela Comissão	08/02/2017
2	Valor Total do Repasse por fonte de recursos – ESTADUAL – constante no Orçamento	R\$ 20.000,00
3	Valores transferidos, com número, data e valores das respectivas notas de empenho.	R\$ 1.463,34 OP 2016/5683 18/04/2016 R\$ 1.463,34 OP 2016/5684 18/04/2016 R\$ 1.553,34 OP 2016/5685 18/04/2016 R\$ 1.983,34 OP 2016/7604 10/05/2016 R\$ 1.553,34 OP 2016/9686 22/06/2016 R\$ 2.123,34 OP 2016/12858 15/08/2016 R\$ 1.553,34 OP 2016/12859 15/08/2016 R\$ 1.553,34 OP 2016/15798 06/10/2016 R\$ 1.553,34 OP 2016/17416 28/10/2016 R\$ 1.553,34 OP 2016/17417 28/10/2016 R\$ 1.553,34 OP 2016/17418 28/10/2016 R\$ 2.093,26 OP 2016/17419 28/10/2016
4	Valores recebidos; Datas de pagamento e Datas das respectivas Prestações de Contas.	R\$ 4.480,02 26/04/2016 09/05/2016 R\$ 1.983,34 17/05/2016 21/06/2016 R\$ 1.553,34 28/06/2016 06/07/2016 R\$ 3.676,68 17/08/2016 04/10/2016 R\$ 1.553,34 20/10/2016 22/11/2016 R\$ 4.660,02 08/11/2016 03/01/2017 R\$ 2.093,26 02/12/2016 31/01/2017
5	Valores não utilizados e Datas de devolução	Não houve.
6	Rendimentos financeiros auferidos não utilizados e Datas de devolução	Não houve, conforme justificativa da OSC à fl. nº 637.
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 Razão nº 22; as páginas serão informadas posteriormente conforme declaração da OSC à fl. 81.
8	Funcionamento Regular – Certidões expedidas, justificativas e prazos para regularização.	Funcionamento regular durante o período em que foram concedidos os repasses conforme fls. 26 a 28, 291 e 292, 333 e 334, 445 e 446, 541, 634 e 635.
9	Descrição da Finalidade Estatutária e respectivo artigo do Estatuto Social	Art. 3º - A Associação tem por finalidade a educação e assistência social, como instrumento de defesa, proteção e promoção da família, da infância, da adolescência, da juventude, de adultos e idosos, em consonância com a Lei de Diretrizes e Bases da Educação Nacional (LDB), e Lei Orgânica da Assistência Social (LOAS), o Estatuto da Criança e do Adolescente (ECA) e o Estatuto do Idoso.
10	Descrição do Objeto dos Recursos Repassados	Serviço de Acolhimento Institucional para Idosos com 60 anos ou mais, do sexo feminino, com diversos graus de dependência, ofertado em Instituição de Longa Permanência para Idosos – Proteção Social Especial de Alta Complexidade; com capacidade de atendimento para até 20 idosas.



11	Atividades desenvolvidas e descrição dos resultados alcançados.	Atividades em conformidade com o Plano de Trabalho, contribuindo para redução da violação dos direitos socioassistenciais, seus agravamentos ou reincidência; rompimento da violência doméstica e familiar; redução da presença de pessoas em situação de rua e de abandono. 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 02/03/2016, 17/05/2016, 28/06/2016 e 14/10/2016.
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</u> : O controle interno é exercido na OSC pelos membros do <u>Conselho Fiscal</u> , órgão responsável pela aprovação das contas, a saber: Nilza Domingos – CPF 861.054.428-15; Edna Soares do Carmo – CPF 568.374.028-20; Claudevânia Alves da Silva – CPF 143.604.268-28.

A OSC legalmente constituída aplicou os recursos recebidos no valor de **RS 20.000,00 (vinte mil reais)** de acordo com a finalidade a que se destinavam. Os documentos comprobatórios foram juntados ao Processo Administrativo nº 9.595/15. Não ocorreu aplicação de sanção. Isto posto, concluiu pela APROVAÇÃO da presente prestação de contas.

Mauá, 08 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