



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: Associação Estrela Azul

Rua Francisco Toledo nº 124 – Jd. Zaira – Mauá – SP

1	Data da Prestação de Contas pela Comissão	14/03/2017
2	Valor Total do Repasse por fonte de recursos – ESTADUAL – constante no Orçamento	R\$ 36.000,00
3	Valores transferidos, com número, data e valores das respectivas notas de empenho.	R\$ 2.680,88 OP 2016/5674 18/04/2016 R\$ 2.680,88 OP 2016/5675 18/04/2016 R\$ 2.680,88 OP 2016/5676 18/04/2016 R\$ 2.838,20 OP 2016/7930 19/05/2016 R\$ 2.838,20 OP 2016/10335 30/06/2016 R\$ 2.838,20 OP 2016/11568 25/07/2016 R\$ 2.838,20 OP 2016/12857 15/08/2016 R\$ 2.838,20 OP 2016/14512 16/09/2016 R\$ 2.838,20 OP 2016/15939 13/10/2016 R\$ 2.838,20 OP 2016/16892 28/10/2016 R\$ 3.945,71 OP 2016/16893 28/10/2016 R\$ 4.144,25 OP 2016/16895 28/10/2016
4	Valores recebidos; Datas de pagamento e Datas das respectivas Prestações de Contas.	R\$ 8.042,64 26/04/2016 12/05/2016 R\$ 2.838,20 25/05/2016 29/06/2016 R\$ 2.838,20 06/07/2016 20/07/2016 R\$ 2.838,20 29/07/2016 11/08/2016 R\$ 2.838,20 17/08/2016 22/08/2016 R\$ 2.838,20 22/09/2016 03/10/2016 R\$ 2.838,20 20/10/2016 16/11/2016 R\$ 2.838,20 09/11/2016 30/11/2016 R\$ 3.945,71 09/11/2016 02/01/2016 R\$ 4.144,25 02/12/2016 19/01/2016
5	Valores não utilizados e Datas de devolução	Não houve.
6	Rendimentos financeiros auferidos não utilizados e Datas de devolução	R\$ 17,44 17/02/2017 (declaração e comprovantes às fls. 626 a 643)
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 Caixa nº 16, conforme declaração da OSC à fl.92.
8	Funcionamento Regular – Certidões expedidas, justificativas e prazos para regularização.	Funcionamento regular durante o período em que foram concedidos os repasses conforme fls. 12 a 15, 243.
9	Descrição da Finalidade Estatutária e respectivo artigo do Estatuto Social	Art. 1º a) Assistenciais, tendo em vista a orientação a associados e à comunidade, visando promoção social em todos os aspectos; b) Recreativos e esportivos, visando ao desenvolvimento entre os seus associados e na comunidade, do espírito de cordialidade e amizade em ambiente de camaradagem; c) Culturais, objetivando a divulgação, entre os associados e na comunidade, de conhecimentos gerais, especializados ou outros de interesse sociocultural, através de cursos versando sobre artes e atualidades, conferências, projeção de filmes, debates e, eventualmente, da impressão e distribuição de um Boletim da Associação, e d) Educacionais, com instalação de cursos profissionalizantes industriais e comerciais, de creches e outros, visando à melhoria das condições de vida da comunidade”.




10	Descrição do Objeto dos Recursos Repassados	Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos para Crianças e Adolescentes de 06 a 15 anos – Proteção Social Básica; com capacidade de atendimento para 100 usuários.
11	Compatibilidade das Atividades desenvolvidas com as metas propostas e descrição dos Resultados Alcançados.	Atividades em conformidade com o Plano de Trabalho, contribuindo para redução da ocorrência de situações de vulnerabilidade social; prevenção da ocorrência de riscos sociais; ampliação do acesso aos direitos socioassistenciais. 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 pelo Departamento de Convênios e Parcerias em 04/03/2016, 18/05/2016 e 17/10/2016.
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:</u> Controladoria Interna do Município de Mauá , 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 Conselho Fiscal , órgão responsável pela aprovação das contas: Maria Amabile Strazza Cardoso – CPF 222.517.248-00; Maria Jacy Candido – CPF 140.230.868-00; Cesar Candido – CPF 363.912.588-64.

A OSC legalmente constituída aplicou os recursos recebidos no valor de **R\$ 36.000,00 (trinta e seis mil reais)** de acordo com a finalidade a que se destinavam. Os documentos comprobatórios foram juntados ao Processo Administrativo nº 9.588/15. Não ocorreu aplicação de sanção. Isto posto, concluiu pela APROVAÇÃO da presente prestação de contas.

Mauá, 14 de março de 2017.


Helton de Almeida Pereira
Agente Administrativo


Maria Gilda de Aguiar
Psicóloga – CRP 06/32185


Isabel dos Anjos Rico
Coordenadora do Departamento de
Convênios e Parcerias


Fernando Lojudici
Secretário de Cidadania e Ação Social