



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	22/02/2017
2	Valor Total do Repasse por fonte de recursos MUNICIPAL – Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente – FMDCA.	R\$ 25.600,00
3	Valores transferidos, com número, data e valores das respectivas notas de empenho.	R\$ 4.810,00 OP 2016/4548 30/03/2016 R\$ 2.310,00 OP 2016/7927 19/05/2016 R\$ 2.310,00 OP 2016/7928 19/05/2016 R\$ 2.310,00 OP 2016/10022 30/06/2016 R\$ 2.310,00 OP 2016/11563 25/07/2016 R\$ 2.310,00 OP 2016/13176 23/08/2016 R\$ 2.310,00 OP 2016/14493 15/09/2016 R\$ 2.310,00 OP 2016/16434 25/10/2016 R\$ 2.310,00 OP 2016/17414 28/10/2016 R\$ 2.310,00 OP 2016/17415 28/10/2016
4	Valores recebidos; Datas de pagamento e Datas das respectivas Prestações de Contas.	R\$ 4.810,00 05/04/2016 13/05/2016 R\$ 4.620,00 25/05/2016 29/06/2016 R\$ 2.310,00 05/07/2016 20/07/2016 R\$ 2.310,00 29/07/2016 22/08/2016 R\$ 2.310,00 26/08/2016 14/09/2016 R\$ 2.310,00 22/09/2016 24/09/2016 R\$ 2.310,00 28/10/2016 22/11/2016 R\$ 2.310,00 08/11/2016 02/01/2017 R\$ 2.310,00 01/12/2016 16/01/2017
5	Valores não utilizados e Datas de devolução	Não houve.
6	Rendimentos financeiros auferidos não utilizados e Datas de devolução	R\$ 5,41 17/02/2017 (declaração e comprovantes às fls. 449 a 511)
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 Livros Razão nº 11 e nº 12, as páginas serão informadas posteriormente conforme declaração da OSC à fl. 84.
8	Funcionamento Regular – Certidões expedidas, justificativas e prazos para regularização.	Funcionamento regular durante o período em que foram concedidos os repasses conforme fls. 27 a 30.
9	Descrição da Finalidade Estatutária e respectivo artigo do Estatuto Social	Art. 1º – "... as seguintes finalidades: 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 a instalação de cursos profissionalizantes industriais e comerciais, de creches, pré-escola e outros, visando à melhoria das condições de vida da comunidade".



10	Descrição do Objeto dos Recursos Repassados	PROJETO "Adolescente Multiplicador" para 100 adolescentes de 14 a 17 anos, em situação de risco e vulnerabilidade social.
11	Compatibilidade das Atividades desenvolvidas com as metas propostas e descrição dos Resultados Alcançados.	Atividades em conformidade com o Plano de Trabalho, contribuindo para o desenvolvimento de potencialidades e conhecimentos, melhoria nas relações interpessoais e prevenção da ocorrência de riscos sociais. 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 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 **RS 25.600,00 (vinte e cinco mil e seiscentos reais)** de acordo com a finalidade a que se destinavam. Os documentos comprobatórios foram juntados ao Processo Administrativo nº 957/2016. 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