



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 Quartum Crescente
Travessa Rio das Contas, nº 269 – Jd. Oratório – Mauá – SP

1	Data da Prestação de Contas pela Comissão	08/02/2017
2	Valor Total do Repasse por fonte de recurso – MUNICIPAL – constante no Orçamento	R\$ 15.000,00
3	Valores transferidos, com número, data e valores das respectivas notas de empenho.	R\$ 1.390,00 OP 2016/2649 29/02/2016 R\$ 2.490,00 OP 2016/8148 25/05/2016 R\$ 1.390,00 OP 2016/8149 25/05/2016 R\$ 1.390,00 OP 2016/10889 04/07/2016 R\$ 1.390,00 OP 2016/10890 04/07/2016 R\$ 1.390,00 OP 2016/12898 15/08/2016 R\$ 1.390,00 OP 2016/15947 14/10/2016 R\$ 1.390,00 OP 2016/15948 14/10/2016 R\$ 1.390,00 OP 2016/16888 28/10/2016 R\$ 1.390,00 OP 2016/16889 28/10/2016
4	Valores recebidos; Datas de pagamento e Datas das respectivas Prestações de Contas.	R\$ 1.390,00 10/03/2016 18/05/2016 R\$ 3.880,00 02/06/2016 29/06/2016 R\$ 2.780,00 12/07/2016 11/08/2016 R\$ 1.390,00 06/09/2016 13/10/2016 R\$ 2.780,00 01/12/2016 01/02/2017 R\$ 1.390,00 20/12/2016 01/02/2017 R\$ 1.390,00 26/12/2016 01/02/2017
5	Valores não utilizados e Datas de devolução	Não houve.
6	Rendimentos financeiros auferidos não utilizados e Datas de devolução	Não houve, conforme declaração da OSC à fl. 477.
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 02, às fls. 87 a 91.
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, 153 e 239.
9	Descrição da Finalidade Estatutária e respectivo artigo do Estatuto Social	Art. 4º I – Desenvolver programas, projetos e serviços da Assistência Social com base nas legislações da política nacional, preconizada na Lei Orgânica de Assistência Social (LOAS) em consonância com as Normas Operacionais Básicas e Legislações pertinentes, prestando serviços com gratuidade, continuados e sem discriminação dos seus usuários e em conformidade com a Tipificação Nacional dos Serviços Socioassistenciais nº 109, de 11 de novembro de 2009, do Conselho Nacional de Assistência Social.
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 30 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 pela equipe do Departamento de Convênios e Parcerias em 10/03/2016, 19/05/2016, 30/06/2016 e 13/10/2016.
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, a saber: Alexandre Roberto Fuchs – CPF 155.151.038-31; Josenildo João da Silva – CPF 378.138.678-31; Marcos Felipe Silva Cardoso – CPF 419.731.288-10.

A OSC legalmente constituída aplicou os recursos recebidos no valor de **RS 15.000,00 (quinze mil reais)** de acordo com a finalidade a que se destinavam. Os documentos comprobatórios foram juntados ao Processo Administrativo nº 9.603/2015. 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