



**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: Nova Era – Novos Tempos**

**Rua Eça de Queiroz nº 381 – Jd. Miranda D’Aviz – Mauá – SP**

1	Data da Prestação de Contas pela Comissão	15/03/2017																																	
2	Valor Total do Repasse por fonte de recursos – ESTADUAL – constante no Orçamento	R\$ 18.000,00																																	
3	Valores transferidos, com número, data e valores das respectivas notas de empenho.	<table border="0"> <tr><td>R\$ 1.636,00</td><td>OP 2016/5900</td><td>25/04/2016</td></tr> <tr><td>R\$ 1.636,00</td><td>OP 2016/5901</td><td>25/04/2016</td></tr> <tr><td>R\$ 1.636,00</td><td>OP 2016/9682</td><td>22/06/2016</td></tr> <tr><td>R\$ 1.636,00</td><td>OP 2016/9683</td><td>22/06/2016</td></tr> <tr><td>R\$ 1.636,00</td><td>OP 2016/12854</td><td>15/08/2016</td></tr> <tr><td>R\$ 1.636,00</td><td>OP 2016/12855</td><td>15/08/2016</td></tr> <tr><td>R\$ 1.636,00</td><td>OP 2016/15922</td><td>13/10/2016</td></tr> <tr><td>R\$ 1.636,00</td><td>OP 2016/16020</td><td>14/10/2016</td></tr> <tr><td>R\$ 1.636,00</td><td>OP 2016/16934</td><td>28/10/2016</td></tr> <tr><td>R\$ 1.636,00</td><td>OP 2016/16935</td><td>28/10/2016</td></tr> <tr><td>R\$ 1.640,00</td><td>OP 2016/16936</td><td>28/10/2016</td></tr> </table>	R\$ 1.636,00	OP 2016/5900	25/04/2016	R\$ 1.636,00	OP 2016/5901	25/04/2016	R\$ 1.636,00	OP 2016/9682	22/06/2016	R\$ 1.636,00	OP 2016/9683	22/06/2016	R\$ 1.636,00	OP 2016/12854	15/08/2016	R\$ 1.636,00	OP 2016/12855	15/08/2016	R\$ 1.636,00	OP 2016/15922	13/10/2016	R\$ 1.636,00	OP 2016/16020	14/10/2016	R\$ 1.636,00	OP 2016/16934	28/10/2016	R\$ 1.636,00	OP 2016/16935	28/10/2016	R\$ 1.640,00	OP 2016/16936	28/10/2016
R\$ 1.636,00	OP 2016/5900	25/04/2016																																	
R\$ 1.636,00	OP 2016/5901	25/04/2016																																	
R\$ 1.636,00	OP 2016/9682	22/06/2016																																	
R\$ 1.636,00	OP 2016/9683	22/06/2016																																	
R\$ 1.636,00	OP 2016/12854	15/08/2016																																	
R\$ 1.636,00	OP 2016/12855	15/08/2016																																	
R\$ 1.636,00	OP 2016/15922	13/10/2016																																	
R\$ 1.636,00	OP 2016/16020	14/10/2016																																	
R\$ 1.636,00	OP 2016/16934	28/10/2016																																	
R\$ 1.636,00	OP 2016/16935	28/10/2016																																	
R\$ 1.640,00	OP 2016/16936	28/10/2016																																	
4	Valores recebidos; Datas de pagamento e Datas das respectivas Prestações de Contas.	<table border="0"> <tr><td>R\$ 3.272,00</td><td>28/04/2016</td><td>20/06/2016</td></tr> <tr><td>R\$ 3.272,00</td><td>28/06/2016</td><td>10/08/2016</td></tr> <tr><td>R\$ 3.272,00</td><td>17/08/2016</td><td>10/10/2016</td></tr> <tr><td>R\$ 3.272,00</td><td>21/10/2016</td><td>12/01/2017</td></tr> <tr><td>R\$ 3.272,00</td><td>09/11/2016</td><td>12/01/2017</td></tr> <tr><td>R\$ 1.640,00</td><td>02/12/2016</td><td>12/01/2017</td></tr> </table>	R\$ 3.272,00	28/04/2016	20/06/2016	R\$ 3.272,00	28/06/2016	10/08/2016	R\$ 3.272,00	17/08/2016	10/10/2016	R\$ 3.272,00	21/10/2016	12/01/2017	R\$ 3.272,00	09/11/2016	12/01/2017	R\$ 1.640,00	02/12/2016	12/01/2017															
R\$ 3.272,00	28/04/2016	20/06/2016																																	
R\$ 3.272,00	28/06/2016	10/08/2016																																	
R\$ 3.272,00	17/08/2016	10/10/2016																																	
R\$ 3.272,00	21/10/2016	12/01/2017																																	
R\$ 3.272,00	09/11/2016	12/01/2017																																	
R\$ 1.640,00	02/12/2016	12/01/2017																																	
5	Valores não utilizados e Datas de devolução	<table border="0"> <tr><td>R\$ 228,59</td><td>13/06/2016 (comprovantes às fls. 170 e 194)</td></tr> <tr><td>R\$ 28,66</td><td>09/08/2016 (comprovantes às fls. 249 e 280)</td></tr> <tr><td>R\$ 44,57</td><td>10/10/2016 (comprovantes às fls. 323 e 355)</td></tr> <tr><td>R\$ 822,50</td><td>11/01/2017 (comprovantes às fls.475, 503, 533)</td></tr> </table>	R\$ 228,59	13/06/2016 (comprovantes às fls. 170 e 194)	R\$ 28,66	09/08/2016 (comprovantes às fls. 249 e 280)	R\$ 44,57	10/10/2016 (comprovantes às fls. 323 e 355)	R\$ 822,50	11/01/2017 (comprovantes às fls.475, 503, 533)																									
R\$ 228,59	13/06/2016 (comprovantes às fls. 170 e 194)																																		
R\$ 28,66	09/08/2016 (comprovantes às fls. 249 e 280)																																		
R\$ 44,57	10/10/2016 (comprovantes às fls. 323 e 355)																																		
R\$ 822,50	11/01/2017 (comprovantes às fls.475, 503, 533)																																		
6	Rendimentos financeiros auferidos não utilizados e Datas de devolução	R\$ 23,72 16/02/2017 (declaração e comprovantes às fls. 541 a 553)																																	
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 Diário nº 13, às fls. 03 a 24.																																	
8	Funcionamento Regular – Certidões expedidas, justificativas e prazos para regularização.	Funcionamento regular durante o período em que foram concedidos os repasses conforme fls. 14 a 18, 131.																																	
9	Descrição da Finalidade Estatutária e respectivo artigo do Estatuto Social	Art. 3º III. Atuar no nível de complexidade do SUAS de Proteção Social Básica. Prestando: Serviço de Fortalecimento de Vínculos; § Único – Serviço realizado em grupos, organizado a partir de percursos, de modo a garantir aquisições progressivas aos seus usuários, de acordo com seu ciclo de vida, a fim de complementar o trabalho social com famílias e prevenir a ocorrência de situações de risco social. Forma de intervenção social planejada que cria situações desafiadoras, estimula e orienta os usuários na construção e reconstrução de suas histórias e vivências individuais e coletivas, na família e no território. Organiza-se de modo a ampliar trocas culturais e de vivências, desenvolver o sentimento de pertença e de identidade, fortalecer vínculos familiares e incentivar a socialização e a convivência comunitária. Possui caráter preventivo e proativo, pautado na defesa e afirmação dos direitos e desenvolvimento de capacidade e potencialidades, com vistas ao alcance de alternativas emancipatórias para o enfrentamento da vulnerabilidade social.																																	



11	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 50 usuários.
12	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.
11	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 conessor.	Visitas de monitoramento realizadas pela equipe do Departamento de Convênios e Parcerias em 02/03/2016 e 28/06/2016.
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.	<b>Órgão Concessor: Controladoria Interna do Município de Mauá</b> , sob a responsabilidade do Sr. Adriano Paciente Gonçalves – CPF 182.852.158-22 – e-mail: controladoria@maua.sp.gov.br. <b>OSC:</b> O controle interno é exercido na OSC pelos membros do <b>Conselho Fiscal</b> , órgão responsável pela aprovação das contas, a saber: Edivaldo Elias – CPF 073.995.258-70; José Carlos Rocha – CPF 860.606.608-78; Lucília Pinto Ferreira Leal – CPF 155.462.298-02.

A OSC legalmente constituída aplicou os recursos recebidos no valor de **RS 16.875,68 (dezesseis mil, oitocentos e setenta e cinco reais e sessenta e oito centavos)** de acordo com a finalidade a que se destinam os benefícios e devolveu aos cofres públicos o valor de **RS 1.124,32 (mil, cento e vinte e quatro reais e trinta e dois centavos)**, sendo efetuado cancelamento de empenho neste valor. Os documentos comprobatórios foram juntados ao Processo Administrativo nº 9.589/15. Não ocorreu aplicação de sanção. Isto posto, concluiu pela **APROVAÇÃO** da presente prestação de contas.

Mauá, 15 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