



**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: Lar do Menor de Mauá Sol da Esperança**  
**Av. Cezário Parmegiani nº 100 – Jardim Santa Lídia – Mauá**

1	Data da Prestação de Contas pela Comissão	06/02/2017																																				
2	Valor Total do Repasse por fonte de recursos – FEDERAL – constante no Orçamento	R\$ 240.000,00																																				
3	Valores transferidos, com número, data e valores das respectivas notas de empenho.	<table border="0"> <tr><td>R\$ 17.262,06</td><td>OP 2016/5401</td><td>11/04/2016</td></tr> <tr><td>R\$ 17.262,06</td><td>OP 2016/5403</td><td>11/04/2016</td></tr> <tr><td>R\$ 18.309,08</td><td>OP 2016/5405</td><td>11/04/2016</td></tr> <tr><td>R\$ 18.309,08</td><td>OP 2016/5408</td><td>11/04/2016</td></tr> <tr><td>R\$ 25.488,08</td><td>OP 2016/8177</td><td>25/05/2016</td></tr> <tr><td>R\$ 15.290,21</td><td>OP 2016/9687</td><td>22/06/2016</td></tr> <tr><td>R\$ 16.710,03</td><td>OP 2016/11095</td><td>11/07/2016</td></tr> <tr><td>R\$ 21.006,40</td><td>OP 2016/12840</td><td>15/08/2016</td></tr> <tr><td>R\$ 18.957,65</td><td>OP 2016/14401</td><td>14/09/2016</td></tr> <tr><td>R\$ 18.960,75</td><td>OP 2016/16415</td><td>25/10/2016</td></tr> <tr><td>R\$ 29.454,93</td><td>OP 2016/16909</td><td>28/10/2016</td></tr> <tr><td>R\$ 22.989,67</td><td>OP 2016/16910</td><td>28/10/2016</td></tr> </table>	R\$ 17.262,06	OP 2016/5401	11/04/2016	R\$ 17.262,06	OP 2016/5403	11/04/2016	R\$ 18.309,08	OP 2016/5405	11/04/2016	R\$ 18.309,08	OP 2016/5408	11/04/2016	R\$ 25.488,08	OP 2016/8177	25/05/2016	R\$ 15.290,21	OP 2016/9687	22/06/2016	R\$ 16.710,03	OP 2016/11095	11/07/2016	R\$ 21.006,40	OP 2016/12840	15/08/2016	R\$ 18.957,65	OP 2016/14401	14/09/2016	R\$ 18.960,75	OP 2016/16415	25/10/2016	R\$ 29.454,93	OP 2016/16909	28/10/2016	R\$ 22.989,67	OP 2016/16910	28/10/2016
R\$ 17.262,06	OP 2016/5401	11/04/2016																																				
R\$ 17.262,06	OP 2016/5403	11/04/2016																																				
R\$ 18.309,08	OP 2016/5405	11/04/2016																																				
R\$ 18.309,08	OP 2016/5408	11/04/2016																																				
R\$ 25.488,08	OP 2016/8177	25/05/2016																																				
R\$ 15.290,21	OP 2016/9687	22/06/2016																																				
R\$ 16.710,03	OP 2016/11095	11/07/2016																																				
R\$ 21.006,40	OP 2016/12840	15/08/2016																																				
R\$ 18.957,65	OP 2016/14401	14/09/2016																																				
R\$ 18.960,75	OP 2016/16415	25/10/2016																																				
R\$ 29.454,93	OP 2016/16909	28/10/2016																																				
R\$ 22.989,67	OP 2016/16910	28/10/2016																																				
4	Valores recebidos; Datas de pagamento e Datas das respectivas Prestações de Contas.	<table border="0"> <tr><td>R\$ 71.142,28</td><td>18/04/2016</td><td>20/05/2016</td></tr> <tr><td>R\$ 25.488,08</td><td>02/06/2016</td><td>20/06/2016</td></tr> <tr><td>R\$ 15.290,21</td><td>28/06/2016</td><td>11/07/2016</td></tr> <tr><td>R\$ 16.710,03</td><td>14/07/2016</td><td>09/08/2016</td></tr> <tr><td>R\$ 21.006,40</td><td>17/08/2016</td><td>09/09/2016</td></tr> <tr><td>R\$ 18.957,65</td><td>21/09/2016</td><td>24/10/2016</td></tr> <tr><td>R\$ 18.960,75</td><td>28/10/2016</td><td>23/11/2016</td></tr> <tr><td>R\$ 29.454,93</td><td>08/11/2016</td><td>19/12/2016</td></tr> <tr><td>R\$ 22.989,67</td><td>02/12/2016</td><td>09/01/2017</td></tr> </table>	R\$ 71.142,28	18/04/2016	20/05/2016	R\$ 25.488,08	02/06/2016	20/06/2016	R\$ 15.290,21	28/06/2016	11/07/2016	R\$ 16.710,03	14/07/2016	09/08/2016	R\$ 21.006,40	17/08/2016	09/09/2016	R\$ 18.957,65	21/09/2016	24/10/2016	R\$ 18.960,75	28/10/2016	23/11/2016	R\$ 29.454,93	08/11/2016	19/12/2016	R\$ 22.989,67	02/12/2016	09/01/2017									
R\$ 71.142,28	18/04/2016	20/05/2016																																				
R\$ 25.488,08	02/06/2016	20/06/2016																																				
R\$ 15.290,21	28/06/2016	11/07/2016																																				
R\$ 16.710,03	14/07/2016	09/08/2016																																				
R\$ 21.006,40	17/08/2016	09/09/2016																																				
R\$ 18.957,65	21/09/2016	24/10/2016																																				
R\$ 18.960,75	28/10/2016	23/11/2016																																				
R\$ 29.454,93	08/11/2016	19/12/2016																																				
R\$ 22.989,67	02/12/2016	09/01/2017																																				
5	Valores não utilizados e Datas de devolução	Não houve.																																				
6	Rendimentos financeiros auferidos não utilizados e Datas de devolução	R\$ 34,83      16/01/2017 (declaração e comprovantes às fls. 756 a 768)																																				
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 9, fls. 04 a 60.																																				
8	Funcionamento Regular – Certidões expedidas, justificativas e prazos para regularização.	Funcionamento regular durante o período em que foram concedidos os repasses conforme fls. 13 a 15.																																				
9	Descrição da Finalidade Estatutária e respectivo artigo do Estatuto Social	Art. 2º – O LAMEM tem por finalidades: a) Promoção da assistência material, moral, educacional, médica e odontológica às crianças e adolescentes em situação de vulnerabilidade social, sem qualquer distinção, na faixa de 0 a 10 (zero a dez) anos, em regime de internato; b) Zelar pelo alojamento das crianças encaminhadas pelo Conselho Tutelar e Vara da Infância e da Juventude da Cidade de Mauá à OSC, instalando abrigos e dependências para acomodar condignamente todos recebidos; c) Atuar na área da assistência social, conforme Lei Orgânica da Assistência Social (LOAS), Lei nº 8.742 de 07.12.1993; d) Promover projetos educacionais visando às crianças e adolescentes internos; e) Estimular ações voltadas à defesa dos direitos da criança e do adolescente.																																				
10	Descrição do Objeto dos Recursos Repassados	Serviço de Acolhimento Institucional, provisório e excepcional, para Crianças e Adolescentes em situação de risco pessoal e social, cujas famílias encontram-se impossibilitadas de cumprir sua função de																																				



		cuidado e proteção – Proteção Social Especial de Alta Complexidade; com capacidade de atendimento para até 40 usuários.
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 01/03/2016; 18/05/2016, 05/07/2016 e 18/10/2016.
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.	Órgão Concessor: <b>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. OSC: O controle interno é exercido na OSC pelos membros do <b>Conselho Fiscal</b> , órgão responsável pela aprovação das contas: Percival Baladin – CPF 005.884.228-43; Douglas Ridolfi – CPF 571.113.248-20; Vicente Robertoni Guillen – CPF 055.385.128-90; Mauro Rocha dos Santos – CPF 531.850.728-04.

A OSC legalmente constituída aplicou os recursos recebidos no valor de **RS 240.000,00 (duzentos e quarenta mil reais)** de acordo com a finalidade a que se destinavam. Os documentos comprobatórios foram juntados ao Processo Administrativo nº 9.563/15. Não ocorreu aplicação de sanção. Isto posto, concluiu pela **APROVAÇÃO** da presente prestação de contas.

Mauá, 06 de fevereiro de 2017.

*Helton de A. Pereira*  
Helton de Almeida Pereira  
Agente Administrativo

*Maria Gilda de Aguiar*  
Maria Gilda de Aguiar  
Psicóloga – CRP 06/32185

*Maria da Conceição Soares Bastos*  
Maria da Conceição Soares Bastos  
Assistente Social – CRESS 24.783

*Isabel dos Anjos Rico*  
Isabel dos Anjos Rico  
Coordenadora do Departamento de Convênios e Parcerias

*Fernando Lojudici*  
Fernando Lojudici  
Secretário de Cidadania e Ação Social