



Prefeitura Municipal de Assis

Paço Municipal "Professora Judith de Oliveira Garcez"
Av. Rui Barbosa, 926 – Centro – PARX (018) 3302-3300-FAX (018) 3302-3300-CEP 19814-900-Assis-SP

PARECER CONCLUSIVO

Em conformidade com o Artigo 69, § 5º, Lei Federal nº 13.019/2014, Redação dada pela Lei nº 13.204, de 2015, e art.200 da Instrução nº 01/2020 e alterações, do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo:

I - Da identificação do Ajuste, do Órgão Concessor, da OSC.

Parecer Conclusivo do Termo de Fomento nº 22/2022, recursos municipais oriundos de Emenda Parlamentar repassados ao **INSTITUTO DE DESENVOLVIMENTO E AÇÃO COMUNITÁRIA MAANAIN** inscrita no CNPJ nº 01.023.219/0001-79, entidade sem fins lucrativos fundada em 24/09/1995.

II - Da localização e do regular funcionamento da beneficiária, da finalidade estatutária.

Localizada neste município, na Rodovia Raposo Tavares Km 444+780 m, Zona Rural, CEP 19.807-660, a beneficiária funcionou regularmente no exercício de 2022, tem por finalidade estatutária "Promover o estudo, investigação e difusão de notícias relativas aos jovens, mulheres, idosos, crianças e pessoas usuárias ou dependentes de álcool, tabaco e outras, cooperando com as entidades públicas e privadas visando a integração social e o desenvolvimento de políticas adequadas à sua condição", conforme descrito em seu Estatuto Social no Artigo 3º.

III - Do objeto.

Tem por objeto o custeio com os colaboradores e os gastos relacionados à manutenção do Instituto .

IV - Dos repasses concedidos, empenho, data de repasse, valor, fonte de recursos e rendimentos da aplicação financeira.

Durante o exercício de 2022 foi repassado a OSC o valor de R\$ 25.000,00 (vinte e cinco mil reais), ao qual foi acrescido de R\$ 81,83 (oitenta e um reais e oitenta e três centavos) de rendimento de aplicação financeira durante o período.

O valor repassado foi empenhado no elemento 2.02.01.04.122.0003.1689.3.3.50.43 devidamente autorizado pela Lei de Diretrizes Orçamentárias nº 6.944 de 06 de julho de 2021, com base no Art. XX da Lei Federal 13.019/2014 e alterações, sendo formalizado por meio do Termo de Fomento n.º 22, assinado em 10/06/2022.



Prefeitura Municipal de Assis

Paço Municipal "Professora Judith de Oliveira Garcez"
Av. Rui Barbosa, 926 – Centro – PABX (018) 3302-3300-FAX (018) 3302-3300-CEP 19814-900- Assis-SP

Fonte do Recurso: Municipal		
Empenho	Data do Repasse	Valor (R\$)
13316/01	24/06/2022	2.500,00
13316/02	11/07/2022	2.500,00
13316/03	10/08/2022	2.500,00
13316/04	09/09/2022	2.500,00
Subtotal		10.000,00
13317/01	24/06/2022	1.250,00
13317/02	11/07/2022	1.250,00
13317/03	10/08/2022	1.250,00
13317/04	09/09/2022	1.250,00
Subtotal		5.000,00
13319/01	24/06/2022	2.500,00
13319/02	11/07/2022	2.500,00
13319/03	10/08/2022	2.500,00
13319/04	09/09/2022	2.500,00
Subtotal		10.000,00
Total do Repasse no Exercício		25.000,00
Rendimentos da Aplicação Financeira		81,83
Total disponível no Exercício		25.081,83

V - Das datas de entrega das respectivas prestações de contas, da aplicação de sanções;

Recebemos o processo de prestação de contas em 30/01/2023, sob o protocolo nº 1784 não havendo sanções.

VI - Dos valores aplicados no objeto do repasse.

Foram apresentados comprovantes de despesas no valor de R\$ 25.070,83 (vinte e cinco mil setenta reais e oitenta e três centavos); a análise dos documentos de despesas apresentados evidenciou a regularidade da aplicação dos recursos públicos em conformidade com o objeto do Ajuste e o respectivo plano de trabalho, dentro dos propósitos pactuados, assim como se enquadram no elemento de despesa para os quais foram empenhados.

VII - Da devolução, das glosas, dos saldos autorizados para sua utilização em exercício subsequente.

Houve glosa no valor de R\$ 11,00 (onze reais) por despesas indevidas, restituído aos cofres públicos por meio de pagamento de Guia de Restituição em 25/06/2023.

VIII - Da consonância das despesas com as metas, dos resultados obtidos, do cumprimento do plano de trabalho.



Prefeitura Municipal de Assis

Paço Municipal “Professora Judith de Oliveira Garcez”
Av. Rui Barbosa, 926 – Centro – PABX (018) 3302-3300-FAX (018) 3302-3300-CEP 19814-900-Assis-SP

As metas foram atingidas chegando a resultados consonantes com as despesas, como descrito em plano de trabalho.

IX - Do cumprimento das cláusulas pactuadas em conformidade com a regulamentação que rege a matéria.

As cláusulas pactuadas foram cumpridas em consonância com regulamentação que rege a matéria.

X - Dos documentos comprobatórios de despesas e sua contabilização pelo contador, da disponibilidade a disponibilização, pela entidade do terceiro setor, dos documentos comprobatórios dos gastos efetuados com os recursos da parceria e sua devida contabilização, atestada pelo contador da beneficiária;

Os registros contábeis apresentados pela OSC beneficiária por meio dos demonstrativos financeiros e contábeis evidenciaram a perfeita contabilização das transações realizadas.

XI - Da informação do Ajuste no corpo dos documentos de despesas que os originais dos comprovantes de gastos contêm a identificação da entidade beneficiária, do tipo de repasse e do número do ajuste, bem como do órgão/entidade repassador (a) a que se referem.

Os comprovantes de gastos contêm a identificação da Entidade, da Fonte de Recurso e do respectivo Ajuste e correspondem aos originais apresentados pela beneficiária.

XII - A disponibilização pela OSC das respectivas certidões atualizadas acerca da regularidade dos recolhimentos de encargos trabalhistas, quando a aplicação dos recursos envolver gastos com pessoal.

A Beneficiária encontra-se regular perante os recolhimentos dos encargos trabalhistas de seus funcionários, conforme certidões enviadas junto processo.

XIII - O atendimento aos princípios da legalidade, impessoalidade, moralidade, publicidade, eficiência, motivação e interesse público.

O recurso repassado pro meio do TERMO DE FOMENTO N.º 22/2022 destinou-se a despesas de caráter suplementar da Beneficiária, e atendeu aos princípios da **legalidade, impessoalidade, moralidade, publicidade, eficiência e economicidade.**

XIV - A existência e o funcionamento regular do controle interno do órgão ou entidade públicos concessionários e do Conselho Fiscal da Beneficiária, com indicação do nome completo e CPF dos respectivos responsáveis.



Prefeitura Municipal de Assis

Paço Municipal "Professora Judith de Oliveira Garcez"
Av. Rui Barbosa, 926 – Centro – PABX (018) 3302-3300-FAX (018) 3302-3300-CEP 19814-900-Assis-SP

A Prefeitura Municipal de Assis dispõe de sistema de Controle Interno instituído pela Lei Municipal nº 6.370/2017, e tem como controladora geral a servidora Sonia Rodrigues Spera - CPF 141.226.588-61, designada pela Portaria nº 36.200 de 02/05/2022.

Enquanto que a Entidade Beneficiária é fiscalizada por meio de seu Conselho Fiscal, representado pelos membros:

- 1- Gilberto Dias dos Santos – CPF 253.147.528-16
- 2- Reginaldo dos Santos – CPF 218.369.648-62

XV - Da aprovação da aplicação dos recursos

Com base nas considerações acima e demais documentos comprobatórios constante no processo de prestação de contas, concluímos pelo **PARECER FAVORÁVEL COM RESSALVAS** a aprovação da aplicação dos valores repassados durante o exercício de 2022 a referida Organização da Sociedade Civil.

XVI - Das ressalvas

As ressalvas se dão pelo não atendimento do art. 11 da Lei Federal nº 13.019/2014 e suas alterações e, Cláusula Segunda, item 2.1, inciso II, alínea "c" do Termo de Fomento, sobre a divulgação em meios eletrônicos do Ajuste.

XVII - Da data e signatários

Assis, 12 de junho de 2023.

José Aparecido Fernandes
Prefeito Municipal
CPF 004.959.018-90

Luciano Soares Bergonso
CPF 288.653.338-63
Gestor da Parceria

De acordo em

26, 06, 2023

Sonia Rodrigues Spera
CPF 141.226.588-61
Controlador Interno