



MUNICÍPIO DE SERTÃOZINHO

ESTADO DE SÃO PAULO

PARECER CONCLUSIVO ANUAL

ORGANIZAÇÃO PÚBLICA MUNICIPAL: PREFEITURA MUNICIPAL DE SERTÃOZINHO.

ORGANIZAÇÃO DA SOCIEDADE CIVIL: ASSOCIAÇÃO DE ESPORTES LAZER E CULTURA - AELC

TERMO DE COLABORAÇÃO NR: 041/2018 PROJETO "ESPORTES PARA TODOS - VOLEIBOL FEMININO"

VALOR PRINCIPAL CONCEDIDO:	R\$ 47.313,00
VALOR RENDIMENTO APLICAÇÃO FINANCEIRA:	R\$ <u>0,42</u>
VALOR TOTAL:	R\$ 47.313,42

O setor de contabilidade, em observância à atribuição estabelecida no Artigo 189 da instrução 02/2016 de 03/08/2016 apresenta opinião sobre a prestação de contas anual dos repasses à entidade supra, realizados durante o exercício de 2018.

Nossa responsabilidade é expressar opinião sobre a composição e análise da prestação de contas mediante a emissão de parecer conclusivo sobre a matéria, atestando os seguintes aspectos:

I)- A LOCALIZAÇÃO E O REGULAR FUNCIONAMENTO DA BENEFICIÁRIA, DESCREVENDO SUA FINALIDADE ESTATUTÁRIA E DESCRIÇÃO DO OBJETO: Conforme requerimento feito a Secretaria de Estado de Segurança Pública - Polícia Civil do Estado de São Paulo protocolo 479439 emitido em 18/12/2018; AVCB do copo de bombeiros protocolo isento com data de emissão 26/09/2018 e validade até 26/09/2021, a entidade encontra-se em situação regular em efetivo e contínuo funcionamento à Rua Lions Clube NR 223 CEP 14.169-500 Bairro Jardim Belo Horizonte do Tambury em Sertãozinho Sp. tendo **como finalidade e objetivos estatutários** conforme artigo 2º (segundo) de seu Estatuto Social, difundir e estimular a prática esportiva, cultural e de lazer. Proporcionar, dentro de suas possibilidades reuniões de caráter esportivo e social, visando à integração entre seus membros e destes com a comunidade. Ao lado dos desportos amadores, dar suporte técnico à organização e manutenção de



MUNICÍPIO DE SERTÃOZINHO

ESTADO DE SÃO PAULO

quadros esportivos em modalidades olímpicas ou para-olímpicas. Estimular crianças, adolescentes e adultos a manterem uma interação em torno de práticas esportivas, culturais e de lazer, direcionadas ao desenvolvimento humano. Contribuir para a diminuição dos índices de evasão e repetência escolar de crianças e adolescentes. Apoiar ações que visem a redução da exposição de crianças e adolescentes a situação de risco social e ações de erradicação do trabalho infantil. A associação poderá desenvolver ações nas seguintes modalidades esportivas: atletismo, artes marciais, arvorismo, basquetebol, beisebol, biribol, bocha, boliche, capoeira, ciclismo, damas, escalada, futebol americano, futebol de areia, futebol de campo, futebol society, futvolei, ginástica artística, ginástica rítmica, ginástica olímpica, handebol entre outras, especificando também esportes para terceira idade, assim como atividades de cultura e lazer com campeonatos de todas as modalidades esportivas.

II) -RELAÇÃO DOS REPASSES CONCEDIDOS, IDENTIFICANDO NÚMERO, DATA E VALOR DAS RESPECTIVOS DOCUMENTOS DE CRÉDITO, POR FONTE DE RECURSOS, BEM COMO OS RENDIMENTOS FINANCEIROS AUFERIDOS ;

FONTE DO RECURSO	NUMERO DA LIQUIDAÇÃO	DATA DA LIQUIDAÇÃO	DATA DO REPASSE	VALOR DO REPASSE
MUNICIPAL	11156	06/07/2018	06/07/2018	R\$ 5.257,00
MUNICIPAL	11156	06/07/2018	06/07/2018	R\$ 5.257,00
MUNICIPAL	11156	06/07/2018	06/07/2018	R\$ 5.257,00
MUNICIPAL	11156	06/07/2018	06/07/2018	R\$ 5.257,00
MUNICIPAL	11164	07/08/2018	07/08/2018	R\$ 5.257,00
MUNICIPAL	11165	05/09/2018	05/09/2018	R\$ 5.257,00
MUNICIPAL	11166	05/10/2018	05/10/2018	R\$ 5.257,00
MUNICIPAL	11167	08/11/2018	08/11/2018	R\$ 5.257,00
MUNICIPAL	11168	07/12/2018	07/12/2018	R\$ 5.257,00
			VALOR TOTAL REPASSES	R\$ 47.313,00
			RENDIMENTO APLIC. FIN.	R\$ 0,42
			TOTAL	R\$ 47.313,42



MUNICÍPIO DE SERTÃOZINHO

ESTADO DE SÃO PAULO

III) DATAS DAS RESPECTIVAS PRESTAÇÕES DE CONTAS, BEM COMO A APLICAÇÃO DE SANÇÕES POR EVENTUAIS AUSÊNCIAS DE COMPROVAÇÃO OU DESVIO DE FINALIDADE; A Prestação de contas foi emitida em 31/01/2019 recebida pelo setor de contabilidade em 31/01/2019; Não houve portanto necessidade de aplicação de sanções uma vez que a entidade cumpriu o prazo previsto para entrega não havendo indícios de desvio de finalidade, ou ausências de comprovação.

IV) DOS VALORES APLICADOS NO OBJETO DO REPASSE, INFORMANDO INCLUSIVE EVENTUAIS GLOSAS: O Município repassou R\$ 47.313,00, auferiu ainda R\$ 0,42 a título de rendimento de aplicação financeira e foram aplicados R\$ 47.225,70 no objeto do repasse, não havendo eventuais glosas, porém houve saldo de devolução R\$ 87,72.

V) -DA DEVOLUÇÃO DE EVENTUAIS GLOSAS SALDOS OU AUTORIZAÇÃO FORMAL PARA UTILIZAÇÃO EM EXERCÍCIO SUBSEQUENTE: Houve prestação de contas total dos recursos, no valor de R\$ 47.313,42 comprovou gastos de R\$ 47.225,70 houve devolução de R\$ 87,72, não houve glosas, ou autorização formal para utilização em exercício subsequente.

VI) -SE AS ATIVIDADES DESENVOLVIDAS COM OS RECURSOS PRÓPRIOS E AS VERBAS PÚBLICAS REPASSADAS SE COMPATIBILIZAM COM AS METAS PROPOSTAS BEM COMO OS RESULTADOS ALCANÇADOS, INDICANDO ANÁLISE QUANTITATIVA E QUALITATIVA DO CUMPRIMENTO DO PLANO DE TRABALHO, COM EXPOSIÇÃO DAS RAZÕES DA NÃO CONSECUÇÃO OU EXTRAPOLAÇÃO DAS METAS PACTUADAS.

Relatório técnico de monitoramento e avaliação da parceria emitido pela Comissão de Monitoramento e avaliação parcerias celebradas entre a Administração Pública Municipal e as Organizações da Sociedade Civil estabelecida como gestora a Secretaria De Esportes e Lazer, menciona que as atividades desenvolvidas com os recursos próprios e as verbas públicas repassados se compatibilizam com as metas propostas e resultados alcançados havendo consecução, com extrapolação, das metas pactuadas, pois em **termos quantitativos** atendeu 106 pessoas do projeto das 80 programadas inicialmente. **Em termos qualitativos** a OSC trabalhou no sentido de fortalecimento, unidade, companheirismo e trabalho em equipe, realizando 2 (duas)



MUNICÍPIO DE SERTÃOZINHO

ESTADO DE SÃO PAULO

ações socioeducativas. Assim a comissão afirma que a OSC cumpriu as metas.

VII) DO CUMPRIMENTO DAS CLÁUSULAS PACTUADAS EM CONFORMIDADE COM A REGULAMENTAÇÃO QUE REGE A MATÉRIA: Houve cumprimento das cláusulas pactuadas; Constatamos que os recursos foram repassados, levando-se em conta diretrizes da Lei Federal 4320/64, principalmente quanto ao disposto nos seus artigos 12, 16 e 21, bem como da Lei de Responsabilidade Fiscal (artigo 26).

VIII) DA REGULARIDADE DOS GASTOS EFETUADOS E SUA PERFEITA CONTABILIZAÇÃO ATESTADOS PELO ÓRGÃO CONCESSOR: Os gastos foram realizados de acordo com o plano de trabalho apresentado e lei autorizadora dos repasses.

IX) - QUE OS ORIGINAIS DOS COMPROVANTES DE GASTOS CONTÊM A IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE BENEFICIÁRIA DO TIPO DE REPASSE E NÚMERO DO AJUSTE BEM COMO DO ÓRGÃO REPASSADOR A QUE SE REFEREM: Foram apresentados, original e cópia dos comprovantes de gastos sendo que nos originais constou o número do ajuste a que se refere e nome do Órgão Público repassador bem como a identificação da Organização Social da Sociedade Civil beneficiária.

X) A REGULARIDADE DOS RECOLHIMENTOS DOS ENCARGOS TRABALHISTAS, QUANDO A APLICAÇÃO DOS RECURSOS ENVOLVER GASTOS COM PESSOAL.-Certificado de regularidade do FGTS - CRF emitido em 14/12/2018 com validade para 07/01/2019 pela Caixa Econômica Federal certifica que a entidade encontra-se em situação regular; -Certidão negativa de débitos relativos aos tributos federais e à dívida ativa da União emitida em 22/10/2018 válida até 20/04/2019 pelo Ministério da Fazenda Secretaria da Receita Federal do Brasil certifica que, não constam pendências;-Certidão de débitos trabalhistas emitida em 14/12/2018 validade 11/06/2019 menciona que não consta débitos junto ao banco nacional de devedores trabalhistas.

XI) -DO ATENDIMENTO AOS PRINCÍPIOS DA, LEGALIDADE, IMPESSOALIDADE, MORALIDADE, PUBLICIDADE E EFICIÊNCIA MOTIVAÇÃO E INTERESSE PÚBLICO: Os documentos comprobatórios apresentados nesta divisão de contabilidade que agregam



MUNICÍPIO DE SERTÃOZINHO

ESTADO DE SÃO PAULO_

informações neste parecer presumem que estes princípios foram atendidos pelos profissionais que os assinaram, bem como registra-se motivação e interesse público

XII)-A EXISTÊNCIA E O FUNCIONAMENTO REGULAR DO CONTROLE INTERNO DO ÓRGÃO PÚBLICO CONCESSOR COM INDICAÇÃO DO NOME COMPLETO E CPF DOS RESPECTIVOS RESPONSÁVEIS.

O controle interno deste Município encontra-se em regular funcionamento, tendo como responsável o Sr. Yuri Soares Godoi, CPF 340.347.518-27, nomeado em 07/02/2019, mediante portaria DRHT 172/2019.

XIII)- INDICAÇÃO QUANTO À REALIZAÇÃO DE VISITA "in loco" PELO ÓRGÃO CONCESSOR: Relatório parecer técnico conclusivo de análise da prestação de contas final menciona que foram realizadas quatro visitas de monitoramento e avaliação em 22/10/2018, 07/06/2018, 30/08/2018 e 20/10/2018, porém o monitoramento da parceria fora realizado de forma constante.

Nessas condições apresentamos **parecer regular** à prestação de contas dos repasses realizados à entidade supra durante o exercício de 2018, estando os autos do processo à disposição neste setor, para oportunamente, ser submetido ao crivo do Egrégio Tribunal de Contas do Estado de São Paulo e demais órgãos do controle externo.

Sertãozinho, 13 de junho de 2019.



MUNICÍPIO DE SERTÃOZINHO

ESTADO DE SÃO PAULO

LUIS FERNANDO LAURENTI
SECRETARIA DE ESPORTES E LAZER
CPF:149.524.978-60

JOSÉ ALBERTO GIMENEZ
PREFEITO MUNICIPAL
CPF 744.812.078-68

YURI SOARES GODOI
CONTROLADOR GERAL INTERNO DO
MUNICÍPIO DE SERTÃOZINHO
CPF 340.347.518-27

GUSTAVO APARECIDO FARINASSO
CHEFE DE SEÇÃO CONVÊNIOS
CONCEDIDOS
CPF 366.864.058-09