

## **PARECER CONCLUSIVO ANUAL**

<b>PROCESSO:</b>	73.105/2023
<b>ENTIDADE:</b>	APAE - ASSOCIAÇÃO DE AMIGOS E PAIS DOS EXCEPCIONAIS DE CAJATI
<b>DATA RECEBTO. PRESTAÇÃO DE CONTAS:</b>	31/01/2023
<b>DATA EMISSÃO PARECER:</b>	21/06/2023
<b>TOTAL DE REPASSE EM 2022:</b>	R\$ 198.000,00
<b>SANÇÕES APLICADAS:</b>	-

### **RELATÓRIO**

A Prefeitura Municipal de Cajati (SP), concedeu no Exercício de 2.022, repasse financeiro à entidade sem fins lucrativos **"APAE - ASSOCIAÇÃO DE AMIGOS E PAIS DOS EXCEPCIONAIS DE CAJATI "**, inscrita no CNPJ N° 02.788.612/0001-16, no valor total de **R\$ 198.000,00** (cento e noventa e oito mil reais), Fonte 01 - Área Social, sendo R\$ 123.000,00 (cento vinte e três mil reais) à recursos previstos pelo Departamento de Desenvolvimento e Assistência Social e a quantia de R\$ 75.000,00 (setenta e cinco mil reais) á Emenda Impositiva do Vereadores, conforme **Lei Municipal Nº 1.911** de 16/12/2021 e **Termo de Colaboração Nº 003/2022 de 12/01/2022.**

Os repasses acima mencionados foram depositados em conta corrente específica, conforme segue: **Recurso Municipal - Área Social** - 24/01, 07/02, 08/03, 08/04, 05/05, 07/06,

07/07, 04/08, 06/09, 04/11 e 25/11/2022 - 12 parcelas de **R\$ 16.500,00** (dezesesseis mil e quinhentos reais), totalizando o montante de **R\$ 198.000,00** (cento e noventa e oito mil reais), para manutenção de **despesas correntes** da entidade em atendimento as crianças e adolescentes portadoras de deficiências.

Recebemos a Prestação de Contas na data de 31/01/2023, conforme protocolo através do **Processo N° 73.105/2023**, encaminhando a seguinte documentação, a saber:

1. Ofício de encaminhamento N° 0007/2023;
2. Cópia do Plano de Trabalho;
3. Relatório Anual de Atividades 2022;
4. Cópia do Balanço da entidade, CRC do contador válido até 14/02/2023 e Certidão de Regularidade Profissional com validade até 20/04/2023 - Escritório de Contabilidade Damiani S/S Ltda;
5. CND com validade até 11/07/2023;
6. CRF com validade até 13/02/2023;
7. Certidão Negativa de Débitos relativos aos Tributos Federais com validade até 11/07/2023;
8. Declaração que a OSC não contratou ou remunera servidores públicos em cargo de comissão ou função de confiança;
9. Declarações que a OSC não tem como dirigente membro do Poder ou Ministério Público, ou dirigente de Órgão ou entidade da Administração Pública da mesma esfera governamental;
10. Certidão contendo os nomes e CPFs dos dirigentes e conselheiros da OSC;
11. Declaração de que não está omissa no dever de prestar constas;
12. Declaração de que não possui contas rejeitadas;

13. Declaração de que não teve contas de parcerias julgadas irregulares;
14. Comprovante da publicação do Balanço Patrimonial da OSC, dos exercícios encerrado e anterior.
15. Parecer do Conselho Fiscal;
16. Anexo RP-10 e Cópias de documentos da despesa realizada;
17. Extratos bancários de Janeiro até Dezembro/2022;
18. Extratos de aplicação financeira de Janeiro até Dezembro/2022.

Ao analisar a documentação recebida, solicitamos complementação conforme segue:

- ✓ Extratos de Aplicação Financeira de Março até Junho/2022 - conta corrente 12408-7;
- ✓ Refazer Anexo RP 10;
- ✓ Foto do brinquedo conforme Nota Fiscal N° 1.682 - Rodrigo Augusto - R\$ 154,70;
- ✓ Foto do brinquedo conforme Nota Fiscal N° 8242 - Laluka Brinquedo - R\$ 122,55;
- ✓ Foto do brinquedo conforme Nota Fiscal N° 27255 - M.M. DOS SANTOS BRINQUEDOS - R\$ 458,67;
- ✓ Foto do brinquedo conforme Nota Fiscal N° 630 - Giovana de Oliveira Santos - R\$ 584,10.

Foi solicitado via e-mail e prontamente atendido pela entidade em 21/06/2023.

As despesas foram realizadas dentro dos objetivos da Lei e Termo de Colaboração. Segue abaixo o detalhamento das despesas, a saber:

DISCRIMINAÇÃO DA DESPESA	VALOR R\$
--------------------------	-----------

Folha de Pagamento do Mês de Janeiro, Fevereiro, Março, Abril, Maio, Junho, Julho, Agosto, Setembro, Outubro, Novembro e Dezembro/22, 13º Salário e Férias.	66.208,09
Consignados	3.809,85
FGTS MÊS JANEIRO ATÉ DEZEMBRO E 13º SALÁRIO (parte)	3.921,20
INSS MÊS JANEIRO ATÉ DEZEMBRO (PARTE)	5.567,21
IRRF MÊS 02, 03, 04, 05, 06, 07, 08, 09, 10, 11 E 12/2022	1.553,80
<b>SUBTOTAL RECURSOS HUMANOS</b>	<b>81.060,15</b>
Gêneros Alimentícios	28.216,88
Hortifrutigranjeiros	4.558,50
Suplemento Alimentar	2.254,84
<b>SUBTOTAL ALIMENTAÇÃO</b>	<b>35.030,22</b>
Materiais de Manutenção de Prédio e Instalações	2.962,76
Materiais de Limpeza, Higiene e Descartáveis	6.961,73
Materiais de Proteção e Segurança	450,00
Peças e Acessórios para Veículos	123,80
Materiais de Atendimento e Pedagógicos	6.802,31
Materiais de Expediente, Papelaria e de Informática	4.137,64
Materiais de Copa, Cozinha	1.346,90
Tecidos e Aviamentos	531,25
<b>SUBTOTAL OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO</b>	<b>23.316,39</b>
Honorários Contábeis de Janeiro até Dezembro/22	29.088,00
Serviços de Dedetização	1.502,08
Exames Médicos	322,84
Manutenção de Veículo	585,99
Seguros de Veículos	1.931,92
Serviços de Limpeza de Caixa d' Água e Manut. Extintores	3.452,82
Serviços Gráficos	132,00
Serviços de Informática	2.155,00
Manutenção Elétrica e de Ar condicionado	1.440,00
Serviços de Chaveiro	590,00

<b>SUBTOTAL OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS</b>	<b>41.200,65</b>
Internet Setembro/2022	99,90
Conta de Água e Esgoto Mês de Janeiro/2022	117,06
Conta de Energia Elétrica Mês de Janeiro, Abril e Setembro/2022	2.785,93
Conta Celular Mês Janeiro, Maio e Junho/2022	222,42
Gás	2.220,00
<b>SUBTOTAL UTILIDADES PÚBLICAS</b>	<b>5.445,31</b>
Combustíveis e Lubrificantes	11.169,47
<b>SUBTOTAL COMBUSTÍVEL</b>	<b>11.169,47</b>
Sindicato Taxa	36,00
ISS	65,79
Outras Despesas	1.076,18
<b>OUTRAS DESPESAS</b>	<b>1.177,97</b>
<b>TOTAL GERAL DAS DESPESAS</b>	<b>198.400,16</b>
<b>REPASSE A ENTIDADE</b>	<b>198.000,00</b>
<b>RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA</b>	<b>39,81</b>
<b>RECURSOS DA ENTIDADE</b>	<b>360,35</b>

### **DA ANÁLISE**

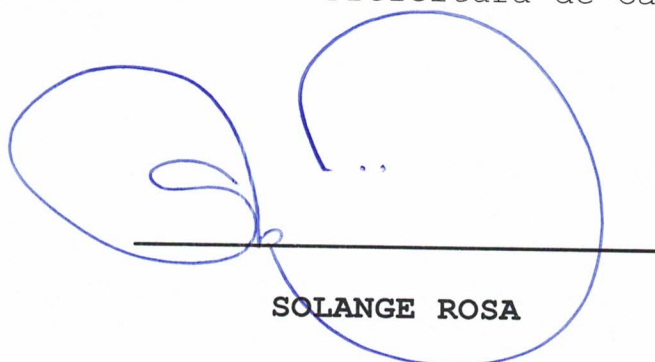
Quanto á aplicação dos recursos à entidade cumpriu a contento o que determina o Termo de Colaboração N° 003/2022, na CLÁUSULA PRIMEIRA - DO OBJETO E CLÁUSULA QUINTA - DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS.

Quanto á prestação de contas á entidade cumpriu a contento o que determina a CLÁUSULA OITAVA - DA PRESTAÇÃO DE CONTAS.

No Plano de Trabalho a entidade prevê a estimativa de atendimentos de 422 usuários e em confronto com o Relatório de Atividades Desenvolvidas, consta que no Exercício de 2022, foram atendidos 534 (faixa etária de 16 a 29 anos e 30 a 59 anos). Em relação ao confronto com o Termo de Colaboração, a meta ficou prejudicada, por não estar definida a quantidade de pessoas a ser atendida ou atendimentos de usuários.

Diante das considerações, resolvemos **aprovar a Prestação de Contas, dando quitação** do valor de **R\$ 198.039,81** (cento e noventa e oito mil, trinta e nove reais e oitenta e um centavos), sendo: **R\$ 198.000,00** (cento e noventa e oito mil reais) - Recurso Municipal (Social) e **R\$ 39,81** (trinta e nove reais e oitenta e um centavos) referente rendimentos de aplicação financeira, aos responsáveis pela entidade **APAE - ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE CAJATI**, referente ao repasse financeiro - Social/Termo de Colaboração N° 003/2022, concedido no Exercício de 2.022.

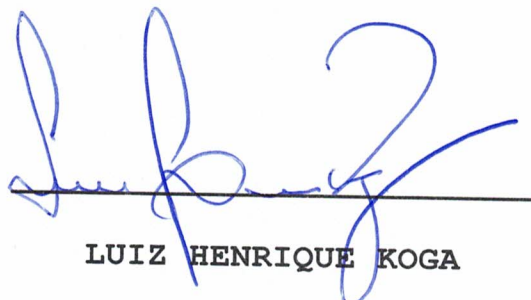
Prefeitura de Cajati (SP), 21 de Junho de 2.023.



\_\_\_\_\_

**SOLANGE ROSA**

Secretária Municipal de Finanças  
e Tributação



\_\_\_\_\_

**LUIZ HENRIQUE KOGA**

Prefeito Municipal