

000233

PARECER CONCLUSIVO ANUAL

PROCESSO:	56.994/2019
ENTIDADE:	APAE - ASSOCIAÇÃO DE AMIGOS E PAIS DOS EXCEPCIONAIS DE CAJATI
DATA RECEBTO. PRESTAÇÃO DE CONTAS:	31/01/2019
DATA EMISSÃO PARECER:	07/06/2019
TOTAL DE REPASSE EM 2018 - PCD:	R\$ 11.484,00
SANÇÕES APLICADAS:	NENHUMA

RELATÓRIO

A Prefeitura Municipal de Cajati (SP), concedeu no Exercício de 2.018, repasse através de **Subvenção Social** à entidade sem fins lucrativos "**APAE - ASSOCIAÇÃO DE AMIGOS E PAIS DOS EXCEPCIONAIS DE CAJATI** ", inscrita no CNPJ Nº 02.788.612/0001-16, no valor total de **R\$ 11.484,00** (onze mil, quatrocentos e oitenta e quatro reais), conforme Lei Municipal Nº 1.523 de 12/01/2018 e Termo de Colaboração Nº 003/2018 de 26/01/2018 - FONTE DE RECURSO 02.

Os repasses acima mencionados foram depositados em conta corrente específica, conforme segue: **Recursos PCD** – SERVIÇO DE FORTALECIMENTO DE VÍNCULOS PARA PESSOAS COM DEFICIÊNCIA INTELECTUAL, nos dias: 16/02, 12/03, 10/04, 10/05, 11/06, 10/07, 10/08, 10/09, 10/10, 12/11 e 10/12/2018 – 12 parcelas de R\$ 957,00 (novecentos e cinquenta e sete reais) para manutenção de despesas correntes da entidade em atendimento a crianças e adolescentes portadoras de deficiências.

Recebemos a Prestação de Contas na data de 31/01/2019, conforme protocolo **Processo Nº 56.994/2019**, encaminhando a seguinte documentação, a saber:

- Ofício de encaminhamento Nº 011/2019;

- Cópia do Plano de Trabalho;
- Relatório de Atividades desenvolvidas Exercício de 2018;
- Cópia do Balanço da entidade e CRC do contador;
- Cópias de documentos da despesa realizada;
- Parecer do Conselho Fiscal;
- Extratos bancários de Janeiro até Dezembro/2018;
- Extratos de aplicação financeira de Janeiro até Dezembro/2018;
- Anexo 14 – Demonstrativo Integral das Receitas e Despesas;
- Cópias das Despesas realizadas.

000234

O Departamento de Finanças, após análise de toda a documentação apresentada, apurou o que segue:

A Prestação de Contas apresentou um total de despesas realizadas de **R\$ 11.497,44** (onze mil, quatrocentos e noventa e sete reais e quarenta e quatro centavos), sendo o valor de **R\$ 11.484,00** (onze mil, quatrocentos e oitenta e quatro reais) referente ao repasse de **subvenção social** e o montante de **R\$ 13,44** (treze reais e quarenta e quatro centavos) á rendimentos de aplicação financeira do período. Os recursos foram utilizados de acordo com o determinado em lei, ou seja, despesas correntes detalhadas conforme segue:

DISCRIMINAÇÃO DA DESPESA	VALOR – R\$
Telefone 3854-2060 (Mês 02, 03, 04, 05, 06, 07, 08 e 11/2018) e 3854-1736 (Mês 03, 04, 05, 06, 07, 08, 09, 10, 11 e 12/2018)	3.895,70
Energia Elétrica (Mês 01, 02, 03, 07, 08 e 12/2018)	3.777,30
Plano Celular e Internet – Fibra Ótica (Mês 02, 03, 04, 05, 06, 07, 08, 09, 10, 11 e 12/2018)	1.557,29
Água e Esgoto (Mês 02, 03, 04, 05, 06, 07, 08, 09, 10, 11 e 12/2018)	1.172,72
Materiais de Escritório	332,90
Materiais de Copa e Cozinha	301,21
Materiais de Limpeza e Descartáveis	248,00
Tecidos e Aviamentos	125,52
Gêneros Alimentícios	86,80
TOTAL	11.497,44

Quanto às exigências da **Lei Municipal Nº 1523/2018**, observamos que a OSC -
cumpriu na íntegra. 000235

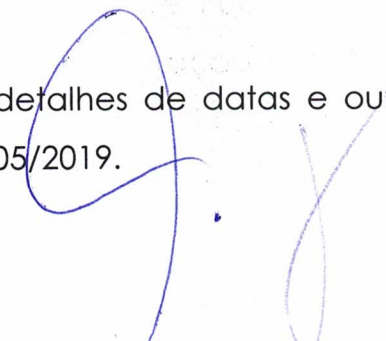
Quanto ao cumprimento do **Termo de Colaboração Nº 003/2018**, observamos que a entidade divulga no site www.apaecajati.com.br, as parcerias com o Poder Público conforme exigido na Cláusula Segunda – Das obrigações, item II letra f.

Faltou a apresentação de cópias da CND, Certidão Conjunta da Dívida Ativa, CRF, Certidão Negativa de Débitos Trabalhistas, junto à prestação de contas. Foi solicitado via e-mail á OSC em 25/04/2019 e atendido em 14/05/2019;

Faltou a apresentação dos seguintes documentos: Certidão contendo os nomes e CPFs dos dirigentes e conselheiros da OSC, forma de remuneração, períodos de atuação com destaque para o dirigente responsável pela administração dos recursos recebidos à conta do Termo de Colaboração, Extrato de Publicação do Balanço Patrimonial, dos exercícios encerrado e anterior, Declaração atualizada acerca da não existência no quadro diretivo da OSC de membro de Poder ou do Ministério Público, ou de dirigente de órgão ou entidade da Administração Pública da mesma esfera governamental celebrante, bem como seus respectivos cônjuges, companheiros ou parentes, até o segundo grau, em linha reta, colateral ou por afinidade, Declaração atualizada da ocorrência ou não de contratação ou remuneração a qualquer título, pela OSC, com os recursos repassados de servidor ou empregado público, ainda que previstas em lei específica e na lei de diretrizes orçamentárias. Foi solicitado via e-mail em 25/04/2019 e atendido em 14/05/2019.

No Parecer do Conselho Fiscal, será necessário acrescentar o valor dos rendimentos de aplicação financeira de R\$ 13,44 (trezes reais e quarenta e quatro centavos). Solicitei a correção via e-mail em 25/04/2019 e foi atendido em 14/05/2019.

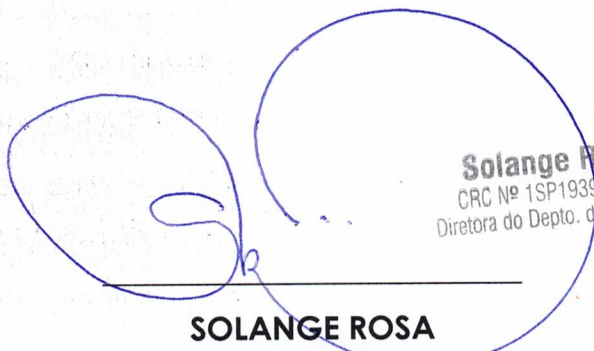
O Anexo RP-14 deverá ser refeito para acertar alguns detalhes de datas e outros ajustes; mandei e-mail em 25/04/19 e foi atendido em 14/05/2019.



O saldo financeiro em 31/12/2018 de R\$ 386,61 (trezentos e oitenta e seis reais e sessenta e um centavos), refere-se aos recursos próprios da entidade.

As demais exigências da Lei Nº 13.019/2014, Termo de Colaboração serão tratados em conjunto com as demais verbas repassadas FONTE 01 e FONTE 05.

Com referência a este repasse, a prestação de contas está devidamente comprovada. Sendo assim, **resolvemos aprovar a Prestação de Contas**, dando quitação do valor de **R\$ 11.497,44** (onze mil, quatrocentos e noventa e sete reais e quarenta e quatro centavos) - **Recurso Estadual - PCD**, aos responsáveis pela entidade **APAE – ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE CAJATI**, referente ao repasse de **Subvenção Social**, concedido no Exercício de 2.018.



SOLANGE ROSA
Diretora do Depto. de Finanças

Solange Rosa
CRC Nº 1SP193949/0-3
Diretora do Depto. de Finanças

Prefeitura de Cajati (SP), 07 de Maio de 2019.



LUCIVAL JOSÉ CORDEIRO
Prefeito Municipal