

PARECER CONCLUSIVO

I - identificação

| | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--|--|
| Processo Adm. 7117/2023 | órgão concedente: MUNICÍPIO DE SALTO | | |
| Termo de Fomento: Nº 254 /2023 | | | |
| Exercício 2023 | Período 18/07/2023 - 31/12/2023 | | |
| Entidade: ASSOCIAÇÃO CASA NAIM DE SALTO | | | |
| Rua Rubi, 120 - Jardim Sontag Salto SP | | | |
| Atestamos o regular funcionamento da Organização | | | |
| CNPJ: | 22.168.395/0001-79 | | |
| Finalidade Estatutária: Serviço de Proteção Social de Alta Complexidade - Acolhimento Institucional para Crianças e Adolescentes na modalidade de atendimento, defesa e garantia de direitos, bem como em ações que promovam a reintegração familiar e social, em especial, promovendo a formação do indivíduo, sem distinção de pessoas. | | | |

Objeto:

Repasso através do Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente, atendendo ao Edital 003/2022 - CMDCA, com Projetos analisados e aprovados por comissão específica, buscando sempre através destes projetos a Proteção e a Garantia dos Direitos das Crianças e dos Adolescentes do Município. "Projeto Saberes II", custeando parte de recursos humanos e custeios da Organização, equipamentos e mobiliário.

II- Valor Total previsto: R\$ 70.000,00

| natureza da despesa | valor empenhado | valor efetivamente transferido | nº documento Ordem de pagamento | saldo do empenho |
|---------------------|-----------------|--------------------------------|---------------------------------|------------------|
| 335039 | R\$ 70.000,00 | R\$ 70.000,00 | 7245/2023 | |
| | | | saldo final | - |

| rendimentos | valores efetivamente disponível |
|-------------|---------------------------------|
| R\$ 0,00 | R\$ 70.000,00 |

III-IV DATA DA PRESTAÇÃO / SANÇÕES/GLOSAS

| DATA PRESTAÇÃO | SANÇÕES / POSSÍVEIS GLOSAS |
|----------------|-----------------------------------------|
| 15/01/2024 | não houve aplicação de sanções e glosas |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |

V - devolução/ sanções e utilização em exercício subsequente;

A organização não incorreu em sanções pela falta de prestação de contas ou devido de finalidades e ou apresentou vícios insanáveis, e não houve devolução de recursos não aplicados, tratando se prestação de contas parcial foi utilizado neste exercício R\$ 30.430,78, ficando aplicado para a continuidade do projeto R\$ 39.569,22 para execução no exercício 2024.

VI - compatibilização (redação conforme Resolução nº 03/2017);

Declaramos a compatibilização e a adequação das despesas às normas vigentes, nos artigos XV e XVI da Lei de Responsabilidade Fiscal da Organização Associação Casa Naim de Salto, referente ao repasse do Termo de Fomento 254/2023

VII - cumprimento das cláusulas pactuadas;

A organização cumpriu integralmente as cláusulas pactuadas no Plano de Trabalho, a Associação Casa Naim de Salto tem cumprido suas propostas de trabalho em consonância com as finalidades registradas na SECRETARIA DE AÇÃO SOCIAL E CIDADANIA, órgão fiscalizador das organizações no município.

VIII - regularidade dos gastos;

Atestamos que a Organização atendeu parcialmente ao Plano de Trabalho uma vez que o Projeto terá continuidade em 2024 e ao Termo de Fomento 254/2023 e também aos itens exigidos na Instrução 01/2020 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo. Os acompanhamentos realizados durante o exercício em referência foi objeto de ações aos cumprimentos das mesmas.

IX- da guarda dos documentos originais;

Constatou-se que as cópias dos documentos das despesas correspondem aos originais e contém a identificação da Organização beneficiária, do tipo de repasse, bem como o número, órgão, entidade repassador (a) a que se refere. Os mesmos deverão permanecer guardados na entidade pelo prazo de 10 anos, conforme a declaração apresentada na prestação de contas anual, devidamente assinada pelo representante oficial.

X- da regularidade dos recolhimentos de encargos trabalhistas

A organização apresentou as certidões negativas de FGTS (Fundo de Garantia por Tempo de Serviço), CND Federal e de Tributos Municipais.

XI - princípios de legalidade

Constatou-se que a Organização atendeu aos princípios da Legalidade, Impessoalidade, Moralidade, Publicidade, Eficiência, Economicidade, Motivação e Interesse Público.

XII - do controle interno

Tratam os autos da liquidação dos recursos referente ao EMPENHO 5065/2023 VALOR GLOBAL 70.000,00 repassados por meio do Termo de Fomento 254/2023, na forma do Plano de Trabalho apresentado, conforme artigo 42, parágrafo único, inciso I, da Lei Federal nº 13.019/2014 e alterações. Da análise do processo de prestação de contas em epígrafe, e com base no relatório de execução do objeto apresentado pela entidade, no Parecer do Conselho Municipal dos Direitos das Crianças e Adolescentes- CMDCA que monitorou e avaliou o cumprimento das metas, na homologação pela Comissão de Avaliação e Monitoramento, constatou-se que estão presentes todos os elementos e formalidades exigidas pela Lei Federal nº 13.019/2014. Segundo o disposto na Lei Federal nº 13.019/2014 e alterações, o órgão concedente através de servidor designado, o(a) Gestor(a) do Termo e a Comissão de Monitoramento e Avaliação, por meio da emissão de relatório, parecer e Termo de Homologação, respectivamente, manifestaram-se pela possibilidade de aprovação do relatório apresentado pela entidade ou da prestação de contas. Assim, considerando que tanto o gestor do Termo, como a Comissão de monitoramento e Avaliação manifestaram pela aprovação do relatório de cumprimento do objeto e da prestação de contas, entende-se como suficiente para a entidade alcançar as metas previstas no Plano de Trabalho. Relativamente à aplicação financeira, verifica-se que os recursos foram regularmente utilizados, em conformidade com o Plano de Trabalho. Sendo estas as considerações, manifestamos a concordância da conclusão exarada pela unidade concedente, e consideramos a presente prestação de contas tanto do cumprimento do objeto como a financeira, como sendo regular. E por fim, submeta-se os autos aos procedimentos de baixa contábil. Controlador(a) Geral do Município: Vivian Lopes Jorand - CPF: 284.202.978-01

XIII - da fiscalização

Houve fiscalização documental efetuada pela comissão de avaliação e monitoramento, com parecer apresentado na prestação de contas anual. E acompanhamento pelo Conselho Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente - CMDCA.

XIV- do parecer final

Após conferência e análise da prestação de contas apresentadas pela Organização, conclui-se a correta aplicação dos recursos repassados na forma de Termo de Fomento 254/2023 para a Organização, atendendo aos preceitos contidos na **Instrução 01/2020 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo**, sendo aprovado pela Comissão Municipal.

Salto, 13 de junho de 2024.


Cecília Vicente Mezzalana da Rocha
Secretária Municipal de Ação Social e Cidadania

Laerte Borsini Júnior
Prefeito Municipal