



PREFEITURA DE GUARULHOS
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO
DEPARTAMENTO DE CONTROLE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA EDUCAÇÃO

PARECER CONCLUSIVO Nº. 184/2019

Órgão Concessor: Prefeitura de Guarulhos – Secretaria de Educação

Entidade: Clube de Mães São Pedro Apóstolo

Endereço: Rua Nossa Senhora de Lourdes, 260, Vila Galvão, Guarulhos/SP

CNPJ nº: 51.260.693/0001-92

Termo de Colaboração nº: 007124/2017-SE

P.A. de Celebração nº: 31.269/2017

Em atendimento ao constante no termo em referência e às Instruções nº. 02/2016 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo procedemos à verificação da Prestação de Contas recebidas da entidade Clube de Mães São Pedro Apóstolo, referente ao exercício de 2018, conforme consta no P.A. de prestação de contas nº. 12.070/2018 e com base nos documentos analisados atestamos que:

I - a Entidade beneficiária funciona regularmente em sua sede à Rua Nossa Senhora de Lourdes, 260, Vila Galvão, Guarulhos/SP, é uma Entidade sem fins lucrativos, que tem por finalidade estatutária: a defesa dos Direitos Humanos de conformidade com a declaração dos Direitos Humanos, da Organização das Nações Unidas, assistência, material, moral e espiritual a população carente, visando sempre a promoção humana, criação e manutenção de creches, escolas maternas, entre outros; o objeto do presente termo de colaboração é a cooperação técnica e financeira visando disciplinar os esforços conjuntos a serem realizados pelo Município e pela Instituição, para o desenvolvimento complementar da educação pública e gratuita prestada pela Rede Municipal de Guarulhos, na modalidade "Educação Básica - Educação Infantil/Creche".;

II - (quadro a seguir);

III - as prestações de contas foram recebidas em: 21/05/2018, 17/07/2018, 19/10/2018 e 30/01/2019; não houve aplicação de sanções por eventuais ausências de comprovação ou desvio de finalidade;

IV - (quadro a seguir);

V – não houve devolução de eventuais glosas ou saldos; houve autorização para utilização de saldos em exercício subsequente, conforme Portaria Interna nº 01/2018-SECEL;

VI – as atividades desenvolvidas com os recursos próprios e as verbas públicas repassadas se compatibilizam com as metas propostas e os resultados alcançados e estão em conformidade com o objeto do repasse e o respectivo plano de trabalho e de metas pactuadas;

VII – foram cumpridas as cláusulas pactuadas em conformidade com a regulamentação que rege a matéria;

VIII – os gastos efetuados foram regulares e sua contabilização foi perfeita;

IX – não se aplica, conforme §1º do artigo 189 da Instrução nº 02/2016 – TCESP;

X – os comprovantes de gastos contém a identificação da Entidade, o tipo de repasse, o número do ajuste e o órgão repassador a que se referem;

XI – houve regularidade dos recolhimentos de encargos trabalhistas;

XII – foram atendidos os princípios da legalidade, impessoalidade, moralidade, publicidade, eficiência, motivação e interesse público;

XIII – o controle interno do Órgão Público Concessor existe e funciona regularmente, sendo responsável o Diretor do Departamento de Controle Interno - CGM01, Wilson Roberto Hackmey, CPF 064.869.288-40.

XIV – foram realizadas visitas *in loco* pelo órgão concessor, conforme Relatórios das Divisões responsáveis;



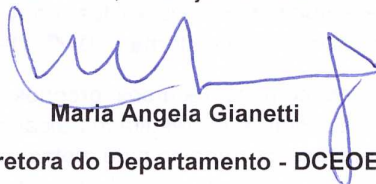
PREFEITURA DE GUARULHOS
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO
DEPARTAMENTO DE CONTROLE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA EDUCAÇÃO

II e IV:

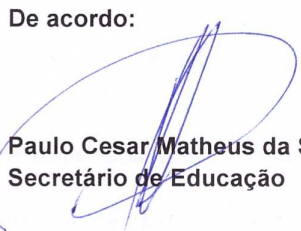
ORIGEM DO RECURSO MUNICIPAL:			R\$	472.533,95	
FONTE DE RECURSO: MDE – MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO					
Nota de Empenho			Ordem de Pagamento		
Número	Data	Valor	Número	Data	Valor
986/2018	31/01/2018	R\$ 455.265,72	2681/2018	06/02/2018	R\$ 99.673,56
			9781/2018	11/04/2018	R\$ 118.530,72
			20277/2018	17/07/2018	R\$ 118.530,72
			32352/2018	23/10/2018	R\$ 118.530,72
990/2018	31/01/2018	R\$ 7.902,05	20278/2018	17/07/2018	R\$ 7.902,05
12513/2018	13/09/2018	R\$ 9.019,29	32352/2018	23/10/2018	R\$ 5.203,44
			32352/2018	23/10/2018	R\$ 3.815,85
12514/2018	13/09/2018	R\$ 346,89	32352/2018	23/10/2018	R\$ 346,89
Valor total repassado no exercício (=)					R\$ 472.533,95
Saldo transportado do exercício anterior (+)					R\$ -
Rendimentos da aplicação financeira (+)					R\$ 1.403,18
Valor total da receita (=)					R\$ 473.937,13
Valor das despesas aprovadas (-)					R\$ 464.674,73
Saldo (=)					R\$ 9.262,40
Valor glosado restituído pela entidade (-)					R\$ -
Valor glosado a ser restituído (=)					R\$ -
Saldo não utilizado, transportado para o exercício de 2019, conforme autorização da Sra. Diretora do DCEOE (=)					R\$ 9.262,40
Valor das Despesas Glosadas (i)					R\$ -

Diante da documentação verificada emitimos Parecer Conclusivo favorável à aprovação das despesas no valor de R\$ 464.674,73, ressalvando que a quantia de R\$ 9.262,40 foi transportada para o exercício de 2019.

Guarulhos, 24 de junho de 2019


Maria Angela Gianetti
Diretora do Departamento - DCEOE

De acordo:


Paulo Cesar Matheus da Silva
Secretário de Educação