



PREFEITURA DA ESTÂNCIA TURÍSTICA DE OLÍMPIA

Capital Nacional do Folclore e Terra de Águas Quentes

Controladoria Geral do Município

PARECER DO CONTROLE INTERNO

Parecer nº 359/2021	Processo nº: --	Data do Recebimento da Prestação de Contas na CGM: 30/03/2021
Controladoria Geral do Município		
Secretaria Municipal de Assistência Social		
Secretário: João Batista Dias Magalhães		
Prestação de Contas Final		
Período da Prestação de Contas: 01/01/2020 a 31/12/2020		
Tipo de Repasse: Termo de Colaboração nº 04/2017-3		
Fonte de recursos: Municipal		
Lei autorizadora: Lei Municipal nº 4.488, de 06 de novembro de 2019.		
Saldo do exercício anterior: R\$ 0,16.		
Valor global previsto: R\$ 209.136,00.		
Valor global executado: R\$ 209.171,19.		
Tipo de Repasse: Termo de Colaboração nº 04/2017-3		
Fonte de recursos: Estadual		
Lei autorizadora: Lei Municipal nº 4.488, de 06 de novembro de 2019.		
Saldo do exercício anterior: R\$ 2,16.		
Valor global previsto: R\$ 105.000,00.		
Valor global executado: R\$ 104.978,97.		
Tipo de Repasse: Termo de Colaboração nº 04/2017-4		
Fonte de recursos: Estadual		
Lei autorizadora: Lei Municipal nº 4.525, de 28 de maio de 2020.		
Valor global previsto: R\$ 9.750,00.		
Valor global executado: R\$ 9.750,00.		
Tipo de Repasse: Termo de Colaboração nº 04/2017-3		
Fonte de recursos: Federal		
Lei autorizadora: Lei Municipal nº 4.488, de 06 de novembro de 2019.		
Saldo do exercício anterior: R\$ 0,02.		
Valor global previsto: R\$ 40.800,00.		
Valor global recebido R\$ 24.840,93		
Valor global executado: R\$ 24.816,52.		
Tipo de Repasse: Termo de Colaboração nº 04/2017-5		
Fonte de recursos: Federal		
Lei autorizadora: Lei Municipal nº 4.530, de 25 de junho de 2020.		
Valor global previsto: R\$ 22.425,00.		
Valor global executado: R\$ 22.425,00.		
Nome da OSC: Abrigo São José de Olímpia		
CNPJ: 46.864.039/0001-58		Telefone: (17) 3281-1304
Objeto da Parceria: Oferecer atendimento especializado com qualidade às pessoas idosas, com 60 anos ou mais, de ambos os sexos, independentes e/ou com		



PREFEITURA DA ESTÂNCIA TURÍSTICA DE OLÍMPIA

Capital Nacional do Folclore e Terra de Águas Quentes

Controladoria Geral do Município

diversos graus de dependência.

A OSC Abrigo São José de Olímpia está estabelecida no Município de Olímpia, com sede na Rua Benjamim Constant nº 1505, Centro, onde se encontra em pleno funcionamento.

Declarada como utilidade pública federal pelo processo n.º 8.426/98-88, utilidade pública estadual pelo Decreto Estadual nº 42.109/1997 e utilidade pública municipal pela lei n.º 1.190/1973.

A finalidade estatutária está prevista no art. 2º do Estatuto Social.

DEMONSTRATIVO DOS REPASSES PÚBLICOS MUNICIPAIS RECEBIDOS

VALORES PREVISTOS R\$	DOC DE CREDITO Nº	DATA	VALORES REPASSADOS R\$
34.856,00	302777	18/02/2020	34.856,00
17.428,00	302777	27/02/2020	17.428,00
17.428,00	302777	01/04/2020	17.428,00
17.428,00	302777	04/05/2020	17.428,00
17.428,00	302777	01/06/2020	17.428,00
17.428,00	302777	01/07/2020	17.428,00
17.428,00	302777	03/08/2020	17.428,00
17.428,00	302777	01/09/2020	17.428,00
17.428,00	302777	01/10/2020	17.428,00
17.428,00	302777	03/11/2020	17.428,00
17.428,00	302777	01/12/2020	17.428,00
34.856,00	302777	18/02/2020	34.856,00
17.428,00	302777	27/02/2020	17.428,00
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR			0,16
REPASSES PÚBLICOS NO EXERCÍCIO			209.136,00
RECEITAS C/ APLICAÇÕES FINANCEIRAS DOS REPASSES PÚBLICOS			35,03
TOTAL DE RECURSOS PÚBLICOS			209.171,19
RECURSOS PRÓPRIOS DA ENTIDADE PARCEIRA			--
TOTAL DE RECURSOS DISPONÍVEIS NO EXERCÍCIO			209.171,19

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS REALIZADAS

CATEGORIA OU FINALIDADE DA DESPESA	PERÍODO DE REALIZAÇÃO			VALOR APLICADO
	JANEIRO/20	A	DEZEMBRO/20	
Recursos Humanos (5)				209.171,19
TOTAL DAS DESPESAS				209.171,19
RECURSO PÚBLICO NÃO APLICADO				R\$ -
VALOR DEVOLVIDO AO ÓRGÃO CONCESSOR				R\$ -
VALOR AUTORIZADO PARA APLICAÇÃO NO EXERCÍCIO SEGUINTE				R\$ -

DEMONSTRATIVO DOS REPASSES PÚBLICOS ESTADUAIS RECEBIDOS

VALORES PREVISTOS R\$	DOC DE CREDITO Nº	DATA	VALORES REPASSADOS R\$
8.750,00	000001	10/03/2020	8.750,00



PREFEITURA DA ESTÂNCIA TURÍSTICA DE OLÍMPIA

Capital Nacional do Folclore e Terra de Águas Quentes

Controladoria Geral do Município

8.750,00	000001	16/03/2020	8.750,00	
8.750,00	000001	30/04/2020	8.750,00	
8.750,00	000001	21/05/2020	8.750,00	
8.750,00	000001	30/06/2020	8.750,00	
8.750,00	000001	30/07/2020	8.750,00	
8.750,00	000001	28/08/2020	8.750,00	
8.750,00	000001	24/09/2020	8.750,00	
8.750,00	000001	23/10/2020	8.750,00	
8.750,00	000001	19/11/2020	8.750,00	
8.750,00	000001	17/12/2020	8.750,00	
8.750,00	000001	18/12/2020	8.750,00	
8.750,00	000001	10/03/2020	8.750,00	
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR			2,16	
REPASSES PÚBLICOS NO EXERCÍCIO			105.000,00	
RECEITAS C/ APLICAÇÕES FINANCEIRAS DOS REPASSES PÚBLICOS			- 23,19	
TOTAL DE RECURSOS PÚBLICOS			104.978,97	
RECURSOS PRÓPRIOS DA ENTIDADE PARCEIRA			--	
TOTAL DE RECURSOS DISPONÍVEIS NO EXERCÍCIO			104.978,97	
DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS REALIZADAS				
CATEGORIA OU FINALIDADE DA DESPESA	PERÍODO DE REALIZAÇÃO			VALOR APLICADO
Recursos Humanos (5)	JANEIRO/20	A	DEZEMBRO/20	104.978,97
TOTAL DAS DESPESAS				104.978,97
RECURSO PÚBLICO NÃO APLICADO R\$				-
VALOR DEVOLVIDO AO ÓRGÃO CONCESSOR R\$				-
VALOR AUTORIZADO PARA APLICAÇÃO NO EXERCÍCIO SEGUINTE R\$				-
DEMONSTRATIVO DOS REPASSES PÚBLICOS ESTADUAIS RECEBIDOS				
VALORES PREVISTOS R\$	DOC DE CREDITO Nº	DATA		VALORES REPASSADOS R\$
9.750,00	202.008.270.009.981	28/08/2020		9.750,00
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR				--
REPASSES PÚBLICOS NO EXERCÍCIO				9.750,00
RECEITAS C/ APLICAÇÕES FINANCEIRAS DOS REPASSES PÚBLICOS				--
TOTAL DE RECURSOS PÚBLICOS				9.750,00
RECURSOS PRÓPRIOS DA ENTIDADE PARCEIRA				--
TOTAL DE RECURSOS DISPONÍVEIS NO EXERCÍCIO				9.750,00
DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS REALIZADAS				
CATEGORIA OU FINALIDADE DA DESPESA	PERÍODO DE REALIZAÇÃO			VALOR APLICADO
Material Médico e Hospitalar	JANEIRO/20	A	DEZEMBRO/20	9.750,00
TOTAL DAS DESPESAS				9.750,00



PREFEITURA DA ESTÂNCIA TURÍSTICA DE OLÍMPIA

Capital Nacional do Folclore e Terra de Águas Quentes

Controladoria Geral do Município

RECURSO PÚBLICO NÃO APLICADOR\$		-	
VALOR DEVOLVIDO AO ÓRGÃO CONCESSOR\$		-	
VALOR AUTORIZADO PARA APLICAÇÃO NO EXERCÍCIO SEGUINTE\$		-	
DEMONSTRATIVO DOS REPASSES PÚBLICOS FEDERAIS RECEBIDOS			
VALORES PREVISTOS R\$	DOC DE CREDITO Nº	DATA	VALORES REPASSADOS R\$
2.262,40	000001	09/04/2020	2.762,40
2.262,73	000001	09/04/2020	2.262,73
637,60	000001	05/05/2020	637,60
1.752,12	000001	04/09/2020	1.757,12
1.765,40	000001	04/09/2020	1.765,40
1.758,00	000001	04/09/2020	1.758,00
1.731,83	000001	04/09/2020	1.731,83
1.756,92	000001	04/09/2020	1.756,92
1.660,54	000001	10/11/2020	1.660,54
1.853,56	000001	10/11/2020	1.853,56
1.502,89	000001	10/12/2020	1.502,89
2.695,97	000001	12/01/2021	2.695,97
2.695,97	000001	12/01/2021	2.695,97
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR			0,02
REPASSES PÚBLICOS NO EXERCÍCIO			24.840,93
RECEITAS C/ APLICAÇÕES FINANCEIRAS DOS REPASSES PÚBLICOS			- 24,43
TOTAL DE RECURSOS PÚBLICOS			24.816,52
RECURSOS PRÓPRIOS DA ENTIDADE PARCEIRA			--
TOTAL DE RECURSOS DISPONÍVEIS NO EXERCÍCIO			24.816,52
DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS REALIZADAS			
CATEGORIA OU FINALIDADE DA DESPESA	PERÍODO DE REALIZAÇÃO		VALOR APLICADO
Recursos Humanos (5)	JANEIRO/20	A DEZEMBRO/20	24.816,52
TOTAL DAS DESPESAS			24.816,52
RECURSO PÚBLICO NÃO APLICADOR\$		-	
VALOR DEVOLVIDO AO ÓRGÃO CONCESSOR\$		-	
VALOR AUTORIZADO PARA APLICAÇÃO NO EXERCÍCIO SEGUINTE\$		-	
DEMONSTRATIVO DOS REPASSES PÚBLICOS FEDERAIS RECEBIDOS			
VALORES PREVISTOS R\$	DOC DE CREDITO Nº	DATA	VALORES REPASSADOS R\$
22.425,00	202.009.010.019.232	02/09/2020	22.425,00
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR			--
REPASSES PÚBLICOS NO EXERCÍCIO			22.425,00
RECEITAS C/ APLICAÇÕES FINANCEIRAS DOS REPASSES PÚBLICOS			--
TOTAL DE RECURSOS PÚBLICOS			22.425,00



PREFEITURA DA ESTÂNCIA TURÍSTICA DE OLÍMPIA

Capital Nacional do Folclore e Terra de Águas Quentes

Controladoria Geral do Município

RECURSOS PRÓPRIOS DA ENTIDADE PARCEIRA				--
TOTAL DE RECURSOS DISPONÍVEIS NO EXERCÍCIO				22.425,00
DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS REALIZADAS				
CATEGORIA OU FINALIDADE DA DESPESA	PERÍODO DE REALIZAÇÃO			VALOR APLICADO
Gêneros Alimentícios	JANEIRO/20	A	DEZEMBRO/20	22.425,00
TOTAL DAS DESPESAS				22.425,00
RECURSO PÚBLICO NÃO APLICADOR\$				-
VALOR DEVOLVIDO AO ÓRGÃO CONCESSORR\$				-
VALOR AUTORIZADO PARA APLICAÇÃO NO EXERCÍCIO SEGUINTER\$				-

A prestação de contas foi recebida pela CGM em tempo hábil, no dia 30/03/2021, não havendo aplicação de sanção, pois não houve ausência de comprovação de despesas e/ou desvio de finalidade.

A despesa relacionada, conforme verificado, comprova a aplicação dos recursos recebidos para os fins indicados, conforme Plano de Trabalho, cujos termos dele constantes foram objeto de cumprimento integral pela entidade.

Verifica-se que houve o cumprimento das cláusulas pactuadas em conformidade com a regulamentação que rege a matéria.

À análise dos documentos comprobatórios apresentados evidenciaram a regularidade dos gastos e sua regular contabilização.

Os gastos estão em conformidade com as normas pertinentes à questão e os recursos públicos foram aplicados em conformidade com o objeto do repasse e o respectivo plano de trabalho e de metas.

Os comprovantes originais dos gastos ostentam a identificação da Entidade e do Órgão Repassador, fonte do recurso e o tipo do repasse, e os recolhimentos de encargos trabalhistas, no que diz respeito a gastos com pessoal, estão regulares, comprovados mediante certidões negativas autuadas no processo de prestação de contas.

O ajuste atende aos princípios da legalidade, impessoalidade, moralidade, publicidade, eficiência e economicidade previstos na Constituição Federal.

O órgão concessor possui Controle Interno, regularmente constituído pela Lei Municipal Nº 4.571/2020, sendo seu responsável Sandra Regina de Lima, CPF 072.201.158-06, nomeada pela Portaria nº 51.124, de 04 de janeiro de 2021.

Não foram feitas visitas "in loco".

Da análise observamos que mesmo com a pandemia do vírus Sars-Cov-2 (Covid-19) as atividades não foram suspensas, tendo em vista que as atividades foram executadas de forma online e também seguindo os protocolos de saúde para enfrentamento da pandemia.

Da análise do processo de prestação de contas em epígrafe constatou-se a presença de todos os elementos e formalidades exigidos pela legislação vigente.

Quanto aos documentos apresentados, entende-se que os mesmos



PREFEITURA DA ESTÂNCIA TURÍSTICA DE OLÍMPIA

Capital Nacional do Folclore e Terra de Águas Quentes
Controladoria Geral do Município

comprovam adequadamente a aplicação dos recursos nas finalidades para as quais foram concedidos, bem como a realização do objeto.

Analisada a aplicação dos recursos municipais concedidos no exercício de 2020, esta Controladoria considera **REGULAR** a Prestação de Contas dos Recursos **Municipais** no valor de **R\$ 209.171,19**.

Analisada a aplicação dos recursos estaduais concedidos no exercício de 2020, esta Controladoria considera **REGULAR** a Prestação de Contas dos Recursos **Estaduais** nos valores de **R\$ 104.978,97** e **R\$ 9.750,00**.

Analisada a aplicação dos recursos federais concedidos no exercício de 2020, esta Controladoria considera **REGULAR** a Prestação de Contas dos Recursos **Federais** nos valores de **R\$ 24.816,52** e **R\$ 22.425,00**.

Este processo está à disposição do Egrégio Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

Encaminhe-se ao ordenador da despesa e à OSC cópia deste parecer. Após, archive-se.

Olímpia (SP), 10 de junho de 2021.

CAIQUE ALEXANDRE DE OLIVEIRA BORBA
Diretor de Controle Interno e Transparência

SANDRA REGINA DE LIMA
Controladora da Controladoria
Geral do Município



PREFEITURA DA ESTÂNCIA TURÍSTICA DE OLÍMPIA
CAPITAL NACIONAL DO FOLCLORE E TERRA DE ÁGUAS QUENTES

PARECER DO ORDENADOR

Decreto nº. 6.697, de 18 de janeiro de 2017 (ordenador de despesa)

Prestação de Contas Final	
Nº da Parceria: Termo de Colaboração n.º 04/2017-3 - Lei Municipal nº 4.488, de 06 de novembro de 2019; Termo de Colaboração n.º 04/2017-4 - Lei Municipal n.º 4.525, de 25 de maio de 2020 e Termo de Colaboração n.º 04/2017-5 - Lei Municipal n.º 4.530, de 25 de junho de 2020.	
Período da Prestação de Contas: 01/01/2020 a 31/12/2020	
Período de Vigência: 01/01/2020 a 31/12/2020	
Nome da OSC: Abrigo São José de Olímpia	
CNPJ: 46.864.039/0001-58	Telefone: (17) 3281-1304
Objeto da Parceria: Oferecer atendimento especializado com qualidade às pessoas idosas, com 60 anos ou mais, de ambos os sexos, independentes e/ou com diversos graus de dependência.	
Tipo de Repasse: Termo de Colaboração nº 04/2017-3 Fonte de recursos: Municipal Lei autorizadora: Lei Municipal nº 4.488, de 06 de novembro de 2019. Saldo do exercício anterior: R\$ 0,16. Valor global previsto: R\$ 209.136,00. Valor global executado: R\$ 209.171,19.	
Tipo de Repasse: Termo de Colaboração nº 04/2017-3 Fonte de recursos: Estadual Lei autorizadora: Lei Municipal nº 4.488, de 06 de novembro de 2019. Valor global previsto: R\$ 105.000,00. Valor global executado: R\$ 104.978,97.	
Tipo de Repasse: Termo de Colaboração nº 04/2017-4 Fonte de recursos: Estadual Lei autorizadora: Lei Municipal nº 4.525, de 28 de maio de 2020. Valor global previsto: R\$ 9.750,00. Valor global executado: R\$ 9.750,00.	
Tipo de Repasse: Termo de Colaboração nº 04/2017-3 Fonte de recursos: Federal Lei autorizadora: Lei Municipal nº 4.488, de 06 de novembro de 2019. Valor global previsto: R\$ 40.800,00. Valor global executado: R\$ 24.816,52.	
Tipo de Repasse: Termo de Colaboração nº 04/2017-5 Fonte de recursos: Federal Lei autorizadora: Lei Municipal nº 4.530, de 25 de junho de 2020. Valor global previsto: R\$ 22.425,00. Valor global executado: R\$ 22.425,00.	
Descrição sumária das atividades e metas estabelecidas:	
<p>Após a análise e emissão do parecer do Gestor desta parceria, do parecer da Comissão de Monitoramento e Avaliação e do parecer da CGM, os autos do processo de prestação de contas foram encaminhados para pronunciamento desta autoridade administrativa, a qual compete aprovar ou não as contas, nos termos da Instrução da Controladoria Municipal SCI nº 01/2017, do art. 200 da IN 01/2020 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.</p> <p>Desse modo, diante da análise do processo de prestação de contas em epígrafe e dos pareceres, constatou-se a presença de todos os elementos e formalidades exigidos pela legislação vigente.</p> <p>Quanto aos documentos apresentados, entende-se que os mesmos comprovam adequadamente a aplicação dos recursos nas finalidades para as quais foram concedidos, bem como a realização do objeto.</p> <p>Sendo assim, considera-se:</p> <p>REGULAR em forma e conteúdo a presente prestação de contas.</p> <p>APROVADA - quando a prestação de contas final comprovar a efetiva realização do objeto e o atingimento de suas finalidades. Este parecer confere a baixa da prestação de contas independentemente se o parecer técnico for pela irregularidade das contas.</p> <p>APROVADA COM RESSALVA - quando a prestação de contas final comprovar a efetiva realização do objeto e o atingimento de suas finalidades com a existência de alguma falha de caráter formal que não enseje prejuízo ao erário. O parecer neste caso confere a baixa da prestação de contas independentemente se o parecer técnico for pela irregularidade das contas.</p>	



PREFEITURA DA ESTÂNCIA TURÍSTICA DE OLÍMPIA

CAPITAL NACIONAL DO FOLCLORE E TERRA DE ÁGUAS QUENTES

A prestação de contas do exercício de 2020 foi considerada:

(X) APROVADA () APROVADA COM RESSALVAS () REPROVADA A PRESENTE PRESTAÇÃO DE CONTAS.

No caso de prestação de contas aprovada, ou aprovada com ressalvas, encaminha-se para baixa de responsabilidade e posterior devolução à CGM para arquivamento.

Observações: * Nas situações consideradas regulares haverá a baixa da responsabilidade. Nas situações irregulares o beneficiário será bloqueado no sistema para recebimento de novos recursos. ** Uma cópia deste documento deverá ser enviada a organização parceira. A baixa na responsabilidade não exime o Ordenador de futuros possíveis apontamentos pelo Tribunal de Contas, ou outros órgãos de controle.

Olímpia (SP), 10 de junho de 2021.

João Batista Dias Magalhães
Secretário Municipal de Assistência Social