



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 434/2022	Processo nº: --	Data do Recebimento da Prestação de Contas na CGM: 29/03/2022
Controladoria Geral do Município		
Secretaria Municipal de Assistência Social		
Secretário: João Batista Dias Magalhães		
Prestação de Contas Final 2021		
Período da Prestação de Contas: 01/01/2021 a 31/12/2021		
Período de Vigência: 01/01/2021 a 31/12/2021		
Tipo de Repasse: Termo de Colaboração nº 04/2017-6		
Fonte de recursos: Municipal		
Lei autorizadora: Lei Municipal n.º 4.565, de 09 de dezembro de 2020.		
Valor global previsto: R\$ 209.136,00.		
Valor global executado: R\$ 209.136,93.		
Tipo de Repasse: Termo de Colaboração nº 04/2017-6		
Fonte de recursos: Estadual		
Lei autorizadora: Lei Municipal n.º 4.565, de 09 de dezembro de 2020.		
Valor global previsto: R\$ 105.000,00.		
Valor global executado: R\$ 105.000,38.		
Tipo de Repasse: Termo de Colaboração nº 04/2017-6		
Fonte de recursos: Federal		
Lei autorizadora: Lei Municipal n.º 4.565, 09 de dezembro de 2020.		
Valor global previsto: R\$ 27.144,00.		
Valor global repassado: R\$ 17.131,64.		
Valor global executado: R\$ 17.131,64.		
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.		
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		



PREFEITURA DA ESTÂNCIA TURÍSTICA DE OLÍMPIA

Capital Nacional do Folclore e Terra de Águas Quentes

Controladoria Geral do Município

VALORES PREVISTOS R\$	DOC DE CREDITO Nº	DATA	VALORES REPASSADOS R\$
17.428,00	302777	12/02/2021	17.428,00
17.428,00	302777	22/02/2021	17.428,00
17.428,00	302777	25/03/2021	17.428,00
17.428,00	302777	14/04/2021	17.428,00
17.428,00	302777	11/05/2021	17.428,00
17.428,00	302777	10/06/2021	17.428,00
17.428,00	302777	08/07/2021	17.428,00
17.428,00	302777	25/08/2021	17.428,00
17.428,00	302777	16/09/2021	17.428,00
17.428,00	302777	06/10/2021	17.428,00
17.428,00	302777	08/11/2021	17.428,00
17.428,00	302777	14/12/2021	17.428,00
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR			--
REPASSES PÚBLICOS NO EXERCÍCIO			209.136,00
RECEITAS C/ APLICAÇÕES FINANCEIRAS DOS REPASSES PÚBLICOS			0,93
TOTAL DE RECURSOS PÚBLICOS			209.136,93
RECURSOS PRÓPRIOS DA ENTIDADE PARCEIRA			--
TOTAL DE RECURSOS DISPONÍVEIS NO EXERCÍCIO			209.136,93
DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS REALIZADAS			
CATEGORIA OU FINALIDADE DA DESPESA	PERÍODO DE REALIZAÇÃO		VALOR APLICADO
Recursos Humanos (5)	JANEIRO/2021	A DEZEMBRO/2021	209.136,93
TOTAL DAS DESPESAS			209.136,93
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\$
35.000,00	000001	19/04/2021	35.000,00
8.750,00	000001	21/05/2021	8.750,00
8.750,00	000001	22/06/2021	8.750,00
8.750,00	000001	19/07/2021	8.750,00
8.750,00	000001	19/08/2021	8.750,00
8.750,00	000001	17/09/2021	8.750,00
8.750,00	000001	21/10/2021	8.750,00
8.750,00	000001	24/11/2021	8.750,00
8.750,00	000001	21/12/2021	8.750,00
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR			--





PREFEITURA DA ESTÂNCIA TURÍSTICA DE OLÍMPIA

Capital Nacional do Folclore e Terra de Águas Quentes

Controladoria Geral do Município

REPASSES PÚBLICOS NO EXERCÍCIO				105.000,00
RECEITAS C/ APLICAÇÕES FINANCEIRAS DOS REPASSES PÚBLICOS				0,38
TOTAL DE RECURSOS PÚBLICOS				105.000,38
RECURSOS PRÓPRIOS DA ENTIDADE PARCEIRA				--
TOTAL DE RECURSOS DISPONÍVEIS NO EXERCÍCIO				105.000,38
DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS REALIZADAS				
CATEGORIA OU FINALIDADE DA DESPESA		PERÍODO DE REALIZAÇÃO		VALOR APLICADO
Recursos Humanos (5)		JANEIRO/2021	A DEZEMBRO/2021	105.000,38
TOTAL DAS DESPESAS				105.000,38
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\$
1.507,21	000001	01/04/2021		1.507,21
1.298,84	000001	03/05/2021		1.298,84
1.384,15	000001	09/06/2021		1.384,15
1.385,74	000001	08/07/2021		1.385,74
1.381,87	000001	08/07/2021		1.381,87
1.385,84	000001	26/08/2021		1.385,84
1.385,95	000001	26/08/2021		1.385,95
1.385,62	000001	21/10/2021		1.385,62
1.386,36	000001	25/11/2021		1.386,36
1.685,63	000001	21/12/2021		1.685,63
1.684,55	000001	21/12/2021		1.684,55
1.259,88	000001	21/12/2021		1.259,88
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR				--
REPASSES PÚBLICOS NO EXERCÍCIO				17.131,64
RECEITAS C/ APLICAÇÕES FINANCEIRAS DOS REPASSES PÚBLICOS				--
TOTAL DE RECURSOS PÚBLICOS				17.131,64
RECURSOS PRÓPRIOS DA ENTIDADE PARCEIRA				--
TOTAL DE RECURSOS DISPONÍVEIS NO EXERCÍCIO				17.131,64
DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS REALIZADAS				
CATEGORIA OU FINALIDADE DA DESPESA		PERÍODO DE REALIZAÇÃO		VALOR APLICADO
Recursos Humanos (5)		JANEIRO/2021	A DEZEMBRO/2021	17.131,64
TOTAL DAS DESPESAS				17.131,64
RECURSO PÚBLICO NÃO APLICADOR\$				-
VALOR DEVOLVIDO AO ÓRGÃO CONCESSOR\$				-



PREFEITURA DA ESTÂNCIA TURÍSTICA DE OLÍMPIA

Capital Nacional do Folclore e Terra de Águas Quentes

Controladoria Geral do Município

VALOR AUTORIZADO PARA APLICAÇÃO NO EXERCÍCIO SEGUINTE R\$

-

A prestação de contas foi recebida pela CGM em tempo hábil, no dia 29/03/2022, 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 o servidor Caique Alexandre de Oliveira Borba, CPF nº 432.145.888-93, designado pela Portaria nº 51.525, de 11 de agosto 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 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 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 2021, esta Controladoria considera **REGULAR** a Prestação de Contas dos Recursos Municipais no valor de **R\$ 209.136,93**.

Analisada a aplicação dos recursos estaduais concedidos no exercício de 2021, esta Controladoria considera **REGULAR** a Prestação de Contas dos Recursos Estaduais no valor de **R\$ 105.000,38**.

Analisada a aplicação dos recursos federais concedidos no exercício de





PREFEITURA DA ESTÂNCIA TURÍSTICA DE OLÍMPIA

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

2021, esta Controladoria considera **REGULAR** a Prestação de Contas dos Recursos **Federais** no valor de **R\$ 17.131,64**.

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), 05 de abril de 2022.

AMABILE CAMPOS

Diretora de Controle Interno e Transparência


CAIQUE ALEXANDRE DE OLIVEIRA BORBA

Controlador 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 2021	
Nº da Parceria: Termo de Colaboração n.º 04/2017-6 - Lei Municipal n.º 4.565, de 09 de dezembro de 2020.	
Período da Prestação de Contas: 01/01/2021 a 31/12/2021	
Período de Vigência: 01/01/2021 a 31/12/2021	
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 04/2017-6 Fonte de recursos: Municipal Lei autorizadora: Lei Municipal n.º 4.565, de 09 de dezembro de 2020. Valor global previsto: R\$ 209.136,00. Valor global executado: R\$ 209.136,93.	
Tipo de Repasse: Termo de Colaboração nº 04/2017-6 Fonte de recursos: Estadual Lei autorizadora: Lei Municipal n.º 4.565, de 09 de dezembro de 2020. Valor global previsto: R\$ 105.000,00. Valor global executado: R\$ 105.000,38.	
Tipo de Repasse: Termo de Colaboração nº 04/2017-6 Fonte de recursos: Federal Lei autorizadora: Lei Municipal n.º 4.565, 09 de dezembro de 2020. Valor global previsto: R\$ 27.144,00. Valor global repassado: R\$ 17.131,64. Valor global executado: R\$ 17.131,64.	
Descrição sumária das atividades e metas estabelecidas: Atendeu as metas constantes no Plano de Trabalho.	
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.	
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.	
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.	
Sendo assim, considera-se:	
REGULAR em forma e conteúdo a presente prestação de contas.	
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.	
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.	
A prestação de contas do exercício de 2021 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 exige o Ordenador de futuros possíveis apontamentos pelo Tribunal de Contas, ou outros órgãos de controle.	
Olímpia (SP), 05 de abril de 2022.	
 João Batista Dias Magalhães Secretário Municipal de Assistência Social	