



# MUNICÍPIO DE MARAPOAMA

ESTADO DE SÃO PAULO - C.N.P.J. Nº 65.712.580/0001-95

## **PARECER TÉCNICO CONCLUSIVO DE ANÁLISE DA PRESTAÇÃO DE CONTA ANUAL DE REPASSE AO TERCEIRO SETOR.**

### **TERMO DE COLABORAÇÃO**

**ORGÃO CONCESSOR:** Prefeitura Municipal de Marapoama – SP.

**TERMO DE COLABORAÇÃO:** 01/2.017.

**1º TERMO ADITIVO.**

**2º TERMO ADITIVO.**

**3º TERMO ADITIVO.**

**ENTIDADE BENEFICIÁRIA:** Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Catanduva, ” APAE ”.

Em observância a atribuição estabelecida no Termo de Colaboração, após a devida análise apresenta o presente parecer com relação a Prestação de Contas referente ao Termo de Colaboração nº 01/2017, 1º Termo Aditivo, 2º Termo Aditivo e 3º Termo Aditivo ao Termo de Colaboração 01 de 2017, concedida a APAE ( ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE CATANDUVA - SP ), acima descrito doravante denominada entidade beneficiária correspondente ao exercício de 2018.

#### **1 - Ofício de encaminhamento;**

O ofício encontra-se anexo a esta Prestação de Contas, com data em 21 de Janeiro de 2.019, protocolada no dia 30/01/2019, sob o número de protocolo nº 1221, na Prefeitura Municipal de Marapoama.

#### **2 - Demonstrativo integral das receitas e despesas, computadas por fontes de recurso e por categorias ou finalidades dos gastos, aplicadas no objeto do termo de fomento ou colaboração, conforme modelo contido no Anexo I;**

A Prefeitura Municipal de Marapoama, transferiu no Exercício de 2.018, os recursos para a APAE – Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Catanduva, **referente ao Termo de Colaboração 01/2017 e 1º e 2º Termo de Aditamento**, da seguinte forma,

<b><u>Empenho</u></b>	<b><u>Data da Transferência</u></b>	<b><u>Termo de Aditamento</u></b>	<b><u>Valor da Transferência</u></b>	<b><u>Fonte de Recurso</u></b>
012/001	19/01/2018	01º e 02º	R\$ 600,00	01
013/001	19/01/2018	01º e 02º	R\$ 2.100,00	01
013/002	28/02/2018	01º e 02º	R\$ 1.200,00	01
013/003	27/03/2018	01º e 02º	R\$ 1.200,00	01
01164/001	27/03/2018	01º e 02º	R\$ 300,00	01
<b><u>Referente ao Termo de Colaboração 01/2017 e 1º e 2º Termo de Aditamento</u></b>			<b><u>R\$ 5.400,00</u></b>	



# MUNICÍPIO DE MARAPOAMA

ESTADO DE SÃO PAULO - C.N.P.J. Nº 65.712.580/0001-95

A Prefeitura Municipal de Marapoama, transferiu os recursos para a APAE – Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Catanduva, **referente ao 3º Termo Aditivo ao Termo de Colaboração 01/2017**, da seguinte forma,

<u>Empenho</u>	<u>Data da Transferência</u>	<u>Termo Aditivo</u>	<u>Valor da Transferência</u>	<u>Fonte de Recurso</u>
1547/001	26/04/2018	3º Termo Aditivo	R\$ 1.500,00	01
1547/002	29/05/2018	3º Termo Aditivo	R\$ 1.500,00	01
1547/003	28/06/2018	3º Termo Aditivo	R\$ 1.500,00	01
1547/004	30/07/2018	3º Termo Aditivo	R\$ 1.500,00	01
1547/005	28/09/2018	3º Termo Aditivo	R\$ 3.000,00	01
1547/006	30/11/2018	3º Termo Aditivo	R\$ 2.100,00	01
<b>Total Referente ao Termo Aditivo 003/2018</b>			<b>R\$ 11.100,00</b>	

Conforme a tabela acima, o valor total dos recursos transferido no exercício de 2.018 para a APAE - Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Catanduva, referente ao 1º e 2º Termo Aditivo foi de R\$ 5.400,00 ( Cinco Mil e Quatrocentos Reais ), e referente ao 3º Termo Aditivo ao Termo de Colaboração nº 01 de 2.017, foi de R\$ 11.100,00 ( Onze Mil e Cem Reais ), **perfazendo um valor total transferido no exercício de 2.018, o valor de R\$ 16.500,00 ( Dezesesseis Mil e Quinhentos Reais ).**

Juntamente com documentos da Prestação de Contas final do Exercício de 2.018, consta um anexo “**DEMONSTRATIVO INTEGRAL DAS RECEITAS E DESPESAS - TERMO DE COLABORAÇÃO/FOMENTO**“, com data em 31 de Dezembro de 2.018.

No quadro “ Demonstrativo das Despesas Incorridas no Exercício, consta como **Gêneros Alimentícios o Valor de R\$ 8.261,48, ( Oito Mil Duzentos e Sessenta e Um Reais e Quarenta e Oito Centavos )**, como despesas contabilizadas e pagas neste exercício, e como **Outros Materiais de Consumo o valor de R\$ 6.855,00 ( Seis Mil Oitocentos e Cinquenta e Cinco Reais )**, como despesas contabilizadas e pagas neste exercício, **e como Outras Despesas um valor de R\$ 1.383,52, ( Um Mil Trezentos e Oitenta e Três Reais e Cinquenta e Dois Centavos )**, como despesas contabilizadas e pagas neste exercício, **perfazendo o valor total de R\$ 16.500,00 ( Dezesesseis Mil e Quinhentos Reais )**, transferido pela Prefeitura Municipal de Marapoama para a Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais .

Sobre a Aplicação Financeira dos recursos transferidos pelo Município de Marapoama a APAE – Catanduva, anexo a Prestação de Contas consta, Declaração com data em 31 de Dezembro de 2.018, Referente a não Aplicação do Recurso Financeiro do Termo de Colaboração nº 01/2017, onde diz **(....não foi aplicado devido a forma de sistema de aplicação do banco.**

**Pois dificultou a forma de pagamentos aos fornecedores, que causava alguns atrasos no pagamento.**

**Mas já foi solicitado ao banco uma solução... )**



# MUNICÍPIO DE MARAPOAMA

ESTADO DE SÃO PAULO - C.N.P.J. Nº 65.712.580/0001-95

**3 - Relatório anual de execução do objeto de ajuste, emitido pela entidade beneficiária e assinado pelo responsável, contendo as atividades desenvolvidas para o seu cumprimento e o comparativo de metas propostas e resultados alcançados;**

Consta Anexo a Prestação de Contas da APAE – Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Catanduva – SP, o Relatório Anual de Execução do Objeto Contendo as Atividades Desenvolvidas, onde consta em seu terceiro parágrafo ( *Os atendimentos cotidiano oferecidos aos munícipes de Marapoama são: pedagógicos, informática, artes, musicas, educação física, dança, fisioterapia, fonoaudióloga, psicologia, terapia ocupacional, pediatria, psiquiatra, enfermagem e dentista* ).

Também consta em seu Relatório Anual de Execução do Objeto Contendo as Atividades Desenvolvidas, as metas proposta que foram : ( *Metas Proposta: Atendimento educacional especializado a 100% dos matriculados deste município.*

*Conforme Plano de Trabalho receberam os atendimentos educacionais especializados os 11 educandos deste município, oferecidos por esta instituição que proporcionou uma aprendizagem adequada e especializada á 100% dos matriculados).*

Os resultados alcançados que consta neste Relatório Anual de Execução do Objeto Contendo as Atividades Desenvolvidas, é ( *melhoria no desenvolvimento do protagonismo e de autonomia dos educandos de Marapoama, provendo a segurança, participação plena e efetiva na sociedade em igualdade de condições com as demais. Aos quesitos pedagógicos cada um em sua participação e com suas habilidades engrandeceram sua aprendizagem na alfabetização* ).

Também consta anexo a Prestação de Contas o RELATÓRIO DA COMISSÃO DE MONITORAMENTO E AVALIAÇÃO, assinado pela sua Presidente Maria José Dias Pattini, e por mais dois membros Francine Ap. Volpini Batista e Gisele Maria Teixeira, na data de 27 de Março do exercício de 2.019, diz em seu primeiro parágrafo, (*...através da portaria 511/17, com base nas descrições relatadas de acordo com o relatório anual apresentado, análises realizadas e visitas periódicas, foi possível concluir que a Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Catanduva – APAE cumpriu com as atividades e metas estabelecidas.*)

**4 - Declaração atualizada acerca da existência ou não no quadro diretivo da OSC de agentes políticos de Poder, de membros do Ministério Público ou de dirigente de órgão ou entidade da Administração Pública celebrante, bem como seus respectivos cônjuges, companheiros ou parentes, até o segundo grau, em linha reta, colateral ou por afinidade;**

Em anexo a documentação consta uma “ Declaração da Não Existência no Quadro Diretivo da OSC de Agentes Políticos da Administração Pública “, na data de 31 de Dezembro de 2.018, aonde o Senhor Nelson Bassanetti, presidente da Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais declara (*...Declara, sob as penas da lei e para os fins do art. 27, Decreto nº 8.726 de 27 de Abril de 2016, que não integra os quadros da referida entidade: a) membros de poder ou do ministério publico ou dirigentes de órgãos ou entidade da administração pública municipal, e, b) conjugue, companheiro ou parente em linha reta, colateral ou por afinidade, até o segundo gral, das pessoas mencionados na alínea “a”*).



# MUNICÍPIO DE MARAPOAMA

ESTADO DE SÃO PAULO - C.N.P.J. Nº 65.712.580/0001-95

5 - Declaração atualizada da ocorrência ou não de contratação ou remuneração a qualquer título, pela OSC, com os recursos repassados, de servidor ou empregado público, inclusive aquele que exerça cargo em comissão ou função de confiança de órgão ou entidade da Administração Pública celebrante, bem como seus respectivos Cônjuges, companheiros ou parentes, até o segundo grau, em linha reta, colateral ou por afinidade;

**DECLARAÇÃO DA NÃO CONTRATAÇÃO OU REMUNERAÇÃO A QUALQUER TÍTULO PELA OSC COM RECURSO REPASSADOS DE SERVIDOR OU EMPREGADO PÚBLICO**, anexa a Prestação de Contas, com data em 31 de Dezembro de 2018, o senhor Nelson Bassanetti declara o seguinte, (...declaro para os devidos fins e sob pena da lei, a não contratação ou remuneração a qualquer título, pela OSC com os recursos repassados, de servidor ou empregado público, inclusive aqueles que exerça cargos em comissão ou função de confiança de órgão ou entidade da Administração Pública celebrante, bem como seus respectivos cônjuge, companheiro ou parente, até o segundo grau...), atendendo assim o exigido no item 5 deste parecer.

6 - Declaração informando se houve contratação de parentes de dirigentes da entidade;

Anexo a Prestação de Contas da APAE – Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Catanduva, consta a **DECLARAÇÃO QUE NÃO HOUVE CONSTATAÇÃO DE PARENTES DE DIRIGENTES**, com data em 31 de Dezembro de 2018, onde o Sr Nelson Bassanetti declara, (... declaro para os devidos fins e sob penas da lei, que não houve contratação de parentes de dirigentes da instituição.).

7 - Na hipótese de aquisição de bens móveis e/ou imóveis com os recursos recebidos, prova dos respectivos registros contábil, patrimonial e imobiliário da circunscrição, conforme o caso; ou declaração negativa, caso não haja aquisição;

Anexo ao Processo de Prestação de Contas da APAE – Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Catanduva, consta uma **DECLARAÇÃO QUE NÃO HOUVE AQUISIÇÃO DE BENS E OU IMÓVEIS COM RECURSOS RECEBIDO**, com data em 31 de Dezembro de 2018, onde o Sr Nelson Bassanetti presidente da instituição beneficiária declara (...declaro para os devidos fins e sob pena da lei, que não houve aquisição de bens e ou imóveis com o recurso recebidos referente ao Termo de Colaboração 01/2017 – Termo Aditivo nº 3.).

8 - Comprovante da devolução de eventuais recursos não aplicados;

A Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Catanduva, apresentou um valor total de Notas Fiscais no valor de R\$ 16.500,00, ( Dezesesseis Mil e Quinhentos Reais ), sendo que o valor Total transferido pela Prefeitura Municipal de Marapoama, no exercício de 2018 foi de R\$ 16.500,00, ( Dezesesseis Mil e Quinhentos Reais ), tendo em vista que a Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Catanduva não aplicou em caderneta de poupança ou outro o valor transferido pela entidade concessora, ( conforme justificado no item 02 do presente parecer ) então todo o recurso transferido foi gasto, tudo isso conforme consta no item 02 deste parecer.

Anexo ao Processo de Prestação de Contas da APAE – Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Catanduva, consta uma **DECLARAÇÃO QUE NÃO HOUVE DEVOLUÇÃO**



# MUNICÍPIO DE MARAPOAMA

ESTADO DE SÃO PAULO - C.N.P.J. Nº 65.712.580/0001-95

**DE RECURSOS NÃO APLICADOS**, com data em 31 de Dezembro de 2.018 aonde o Sr Nelson Bassanetti Presidente da instituição beneficiária onde declara, ( **...declaro para os devidos fins e sob pena da lei, que não houve devolução de recursos não aplicados** ).

**9 - Cópia dos demonstrativos contábeis e financeiros da entidade beneficiária (Balanço Patrimonial, Demonstração de Resultado e Balancete Analítico, Demonstração de Origem e Aplicação de Recursos e Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido), com indicação dos valores repassados pelo órgão/entidade conessor (a) e a respectiva conciliação bancária, referente ao exercício do repasse;**

Anexo ao Processo de Prestação de Contas da APAE – Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Catanduva, consta o **Livro Razão Analítico** da APAE Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais, no período de 01/01/2018 a 31/12/2018, com o código da conta contábil 1.1.1.02.002.00109, nome da conta contábil 5142845 – Cx Econ. Federal-Cv. Marapoama – c/c 1497-2.

Ainda consta Anexo a Prestação de Contas da APAE – Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Catanduva os seguintes demonstrativos contábeis:

**Balanço Patrimonial**, em 31 de Dezembro de 2.018 e 31 de Dezembro de 2.017, devidamente assinado pelo Sr Nelson Bassanetti – Presidente, Sr Marcos Fabio Guimarães – Diretor Financeiro, Sr Odenir Bocchini – Contabilista sob nº do CRC 1SP086.864/O-1.

**Demonstração do Superávit ou Déficit**, no Exercício Findo em 31 de Dezembro de 2.018, e 31 de Dezembro de 2.017, devidamente assinado pelo Sr Nelson Bassanetti – Presidente, Sr Marco Fabio Guimarães – Diretor Financeiro, Sr Odenir Bocchini – Contabilista sob nº do CRC 1SP086.864/O-1.

**Demonstração das Mutações do Patrimônio Social**, Exercício Findos em 31 de Dezembro de 2.018, e 31 de Dezembro de 2.017, devidamente assinado pelo Sr Nelson Bassanetti – Presidente, Sr Marco Fabio Guimarães – Diretor Financeiro, Sr Odenir Bocchini – Contabilista sob nº do CRC 1SP086.864/O-1.

**Demonstração do Fluxo de Caixa**, Exercício Findo 31 de Dezembro de 2.018, e exercício de 2.017, devidamente assinado pelo Sr Nelson Bassanetti – Presidente, Sr Marco Fabio Guimarães – Diretor Financeiro, Sr Odenir Bocchini – Contabilista sob nº do CRC 1SP086.864/O-1.

**10 – Comprovante expedido pelo Conselho Regional de Contabilidade – CRC, comprovando a habilitação profissional dos responsáveis por balanços e demonstrações contábeis;**

Anexo ao Processo de Prestação de Contas, encontra-se Xerox autenticado ( confere com original ), do comprovante expedido pelo Conselho Regional de Contabilidade do Estado de São Paulo, do senhor Odenir Bocchini, técnico em contabilidade, sob o numero de registro, SP – 086864/O-1, com validade até o dia 10/03/2019 nº da Certidão 2018/084788.



# MUNICÍPIO DE MARAPOAMA

ESTADO DE SÃO PAULO - C.N.P.J. Nº 65.712.580/0001-95

**11 - Manifestação expressa do Conselho Fiscal ou órgão correspondente da entidade beneficiária sobre a exatidão do montante comprovado, atestando que os recursos públicos foram movimentados em conta específica aberta em instituição financeira oficial indicada pelo órgão/entidade público concessor (a);**

O montante de R\$ 16.500,00 ( Dezesesseis Mil e Quinhentos Reais ), transferido pela Prefeitura Municipal de Marapoama esta comprovado no Parecer Conclusivo do Conselho Fiscal anexo a Prestação de Contas, perante assinatura do Srs Nelson Bassanetti – Presidente, Marco Fabio Guimarães – Diretor Financeiro e também pelos membros do Conselho Fiscal Hamond candolo, Edson Nishiyama, Francisco Carlos Couto.

Também consta no Parecer Conclusivo do Conselho Fiscal o seguinte: ( *Os membros do conselho fiscal, tendo examinado as constas e documentos referente á Prestação de Contas de repasses públicos ao terceiro setor concedido pela Prefeitura Municipal de Marapoama, atestam que o recurso acima mencionado foi movimentado em conta específica aberta em instituição financeira oficial indicada pelo órgão concessor, visando o desenvolvimento de ações e prestação de serviços na área social, em conformidade com o Plano de Trabalho ...* )

**12 - Relação de funcionários e respectivos salários;**

Anexo a Prestação de Contas da APAE - Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Catanduba consta uma **RELAÇÃO DE FUNCIONÁRIOS E RESPECTIVOS SALÁRIOS**, constando nome, função e salário.

**13 - Certidão negativa do INSS e FGTS;**

**CERTIDAO NEGATIVA DE DÉBITOS RELATIVOS AOS TRIBUTOS FEDERAIS E Á DIVIDA ATIVA DA UNIÃO**, emitida em 14/08/2018, válida até 10/02/2019.

**CERTIFICADO DE REGULARIDADE DO FGTS – CRF**, informações obtida em 21/12/2018, validade 21/12/2018 a 19/01/2019, certificação número: 2018122102402696261364.

**14 - Certidão negativa de débitos trabalhistas;**

**CERTIDÃO NEGATIVA DE DÉBITOS TRABALHISTAS**, certidão nº 161399017/2018, expedida em 31/10/2018 as 14:28:44, validade 28/04/2019. Atendendo assim o item acima.

**15 - Estatuto social;**

Estatuto Social da APAE – Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Catanduba, anexo a Prestação de Contas, devidamente registrado pelo 1º Oficial de Registro de Títulos e Documentos e Civil de Pessoa Jurídica – Comarca de Catanduba – SP, Protocolada sob nº 007737 em 23/07/2015.



# MUNICÍPIO DE MARAPOAMA

ESTADO DE SÃO PAULO - C.N.P.J. Nº 65.712.580/0001-95

Aonde diz no artigo 2º do referido estatuto o seguinte: (A APAE de Catanduva é uma associação civil, beneficente, com atuação nas áreas de Assistência Social, educação, saúde, prevenção, Trabalho, profissionalização, defesa e garantia de direitos, esporte, cultura, lazer, estudo, pesquisa e outros, sem fins lucrativos ou de fins não econômico, com duração indeterminada, tendo sede na rua Anuar Pachá, nº 200, bairro Parque Joaquim Lopes, e foro no município de Catanduva, estado de São Paulo.)

## 16 - Ata da posse da nova diretoria;

Anexo a Prestação de Contas, consta a **ATA DA REUNIÃO DE POSSE DA DIRETORIA, CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO E CONSELHO FISCAL, PARA O TRIÊNIO DE 2.017 / 2.019**, onde empossa o Sr Nelson Bassanetti como presidente da APAE, e demais os demais responsáveis.

A Ata da Reunião de Posse acima mencionada está registrada no 1º Oficial de Registro de Títulos e Documentos e Civil de Pessoa Jurídica – Comarca de Catanduva –SP, sob nº de Protocolo 008431 na data de 04/01/2017. O presente documento foi averbado sob nº 047 junto ao registro de nº 142 de pessoa jurídica, digitalizado e micro filmado na data abaixo, nos termos do item 14 do capítulo XVIII das Normas do Serviço Extrajudicial da E. CGJ (prov. 58/89) em 16/01/2017.

## 17 - Aprovação das contas do ano em exercício (ata da comissão fiscal);

Item sanado conforme descrito no Item 18 deste Parecer.

## 18 - Parecer do Conselho Fiscal sobre o Balanço Patrimonial;

PARECER DO CONSELHO FISCAL, Anexo a Prestação de Contas, assinado pelo Sr Hanond Candolo, Edson Nishiyama, Fancisco Carlos Couto, com data em 31 de Dezembro de 2.018, diz ter ( ...examinado o Balanço Patrimonial, Demonstração de Resultados, Demonstração do Fluxo de Caixa, Demonstrações das Mutações do Patrimônio Social, e demais registros da referida entidade, em anexo as estas Notas Explicativas, encerrados nos períodos findos em 31 de Dezembro de 2.017 e 2.018, encontrando tudo em perfeita ordem e de pleno acordo com a contabilidade, são de parecer que devem os mesmo serem aprovados, sem restrições.)

## 19 - Certificado de entidade Beneficente de Assistência Social;

Em anexo a documentação sobre a Prestação de Contas da Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Catanduva consta Ofício nº 492/2017-CCEB/CGCEB/DRSP/SNAS/MDS, com data em 30 de Novembro de 2017, tendo um período de validade entre os dias de 14/08/2018 a 13/08/2021, assinado pelo Sr Guilherme Ferreira, dizendo em seu item nº 1 o seguinte (Comunique o DEFERIMENTO da revogação da certificação de entidades beneficente de assistência social, protocolizada sob nº 71000.061768/2017-54, da entidade APAE de Catanduva, CNPJ: 47.079.827/001-04, conforme portaria nº 193/2017, item 57, de 28/11/2017, publicada no Diário Oficial da União de 30/11/2017, com validade de 14/08/2018 a 13/08/2021.)



# MUNICÍPIO DE MARAPOAMA

ESTADO DE SÃO PAULO - C.N.P.J. Nº 65.712.580/0001-95

## 20 - Inscrição da beneficiada no cadastro nacional de pessoas jurídica CNPJ;

Anexo Comprovante de Inscrição e de Situação Cadastral, emitido no dia 01/11/2018 as 10:41:58, com sua situação cadastral ATIVA. Atendendo assim a solicitação deste item.

## 21 - Atestado de existência e funcionamento emitido por autoridade estadual ou federal com jurisdição no município, atualizada;

Consta anexo a Prestação de Contas o **ATESTADO DE FUNCIONAMENTO**, emitido pelo Governo do Estado de São Paulo, Secretaria de Estado da Educação, Diretoria de Ensino – Região de Catanduva, onde diz que a APAE - Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Catanduva – SP, esta em Pleno funcionamento no Município de Catanduva –SP nos últimos três anos, assinado pela Sra Maria Aparecida Cheruti, na data de 05 de Janeiro de 2.018.

Também anexo a Prestação de Contas consta uma Declaração de Funcionamento Regular de Entidade Privada sem Fins Lucrativos do Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, aonde declara que a APAE está em Pleno e Regular Funcionamento, emitida na data de 24 de Janeiro de 2.018.

A SECRETARIA DA SEGURANÇA PÚBLICA, polícia civil de São Paulo através do Delegado Seccional de Polícia Dr Luis Roberto Rissi, atesta que a APAE está em pleno e regular funcionamento desde 1964.

## 22 - Publicação do balanço patrimonial de conveniada, dos exercícios encerrados e anteriores;

Conforme cópia da Publicação do BALANÇO PATRIMONIAL publicado no jornal O REGIONAL na data de 06 de Abril de 2.019, este item encontra-se de acordo com o exigido.

## 23 - Conciliação bancária do mês de dezembro da conta corrente específica aberta em instituição financeira pública indicada pelo órgão ou entidade da Administração Pública para movimentação dos recursos do termo de colaboração ou de fomento, acompanhada dos respectivos extratos de conta corrente e de aplicações financeiras;

Conforme extratos anexos a Prestação de Contas da APAE do exercício de 2.018, o recurso transferido pela Prefeitura Municipal de Marapoama, não foram Aplicado, conforme já mencionado no item 02 deste parecer.

Anexo também a Prestação de Contas consta o Razão Analítico no período de 01/12/2018 a 31/12/2018, comprovando assim os lançamentos cabíveis referente ao período de 01 de Janeiro de 2.018 e 31 de Dezembro do exercício de 2.018.

## 24 - Parecer e relatório de auditoria das entidades beneficiadas de assistência social, nos termos do Decreto Federal nº 8.242, de 23 de maio de 2014, ou declaração negativa;

Anexo a Prestação de contas da APAE – Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Catanduva – SP, consta um RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS, emitida pela JPR – Gestão Empresarial e Auditoria Ltda, assinado pelo seu sócio Sr José Marcos Paula Theodoro, contador, na data de 18 de Março de 2.019,



# MUNICÍPIO DE MARAPOAMA

ESTADO DE SÃO PAULO - C.N.P.J. Nº 65.712.580/0001-95

onde em seu item 01, segundo paragrafo opina ( Em nossa opiniões as demonstrações financeiras acima referida apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da APAE em 31 de dezembro de 2.018, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data de acordo com as praticas adotadas no Brasil. )

**25 - Certidão contendo os nomes e CPF 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 fomento;**

Anexo a Prestação de Contas, consta a relação da Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Catanduva – SP, de sua diretoria com período de atuação 2017 a 2019, constando Nomes e CPF, tendo como Presidente da Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Catanduva – SP o Sr Nelson Bassanetti.

Também anexo a Prestação de Contas do exercício de 2018, consta a relação de seus Conselheiros Administrativos, e membros do conselho fiscal, com seus respectivos nomes e CPF e período de atuação os anos de 2017 a 2019.

Para comprovar a forma de remuneração aos dirigentes e conselheiros da OSC, consta no ESTATUTO da Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Catanduva – SP, em seu Artigo nº 21, § 2º o seguinte : **(O exercício das funções de membros dos órgãos indicado neste artigo não pode ser remunerado por qualquer forma ou titulo, sendo vedada a distribuição de lucros, resultados, dividendos, bonificações, participações ou parcelas do seu patrimônio sob nenhuma forma ou de quaisquer outra vantagem ou benefícios por qualquer forma a diretores, sócios, conselheiros, instituidores, benfeitores ou equivalentes.)**

**26 - Relação dos contratos e respectivos aditamentos firmados com a utilização de recursos públicos administrados pela OSC para os fins estabelecidos no termo de colaboração ou de fomento, contendo tipo e número do ajuste, identificação das partes, data, objeto, vigência, valor pago no exercício e condições de pagamento;**

**1º Termo de Aditamento referente ao Termo de Colaboração nº 01/2017**, celebrado entre o Município de Marapoama, CNPJ nº 65.712.580/0001-95, representado pelo Prefeito, Sr Márcio Perpétuo Augusto, e a APAE – Associação de Pais e Amigo dos Excepcionais de Catanduva – SP, CNPJ nº 47.079.827/0001-04, representado pelo Presidente Sr Nelson Bassnetti, com data em 24 de Abril de 2.017, com o objeto a alteração do plano de trabalho de acordo com a clausula Décima Segunda e Alteração da Clausula Segunda, todas do referido Termo de Colaboração, com a justificativa que o 1º Termo Aditivo dá-se pelo motivo da inclusão de mais 1 (uma) pessoa pessoa portadora de Necessidade Especiais para atendimento ao núcleo de atendimento especializado da APAE, conforme Ofício nº 24/2017, que faz parte integrante deste.

**2º Termo de Aditamento referente ao Termo de Colaboração nº 01/2017**, celebrado entre o Município de Marapoama, CNPJ nº 65.712.580/0001-95, representado pelo Prefeito, Sr Márcio Perpétuo Augusto, e a APAE – Associação de Pais e Amigo dos Excepcionais de Catanduva – SP, CNPJ nº 47.079.827/0001-04, representado pelo Presidente Sr Nelson Bassnetti, com data em 05 de Janeiro de 2.018, com objeto a alteração do plano de trabalho de acordo com a clausula Décima Segunda e Alteração da Clausula Segunda, todas do referido Termo de Colaboração, com a



# MUNICÍPIO DE MARAPOAMA

ESTADO DE SÃO PAULO - C.N.P.J. Nº 65.712.580/0001-95

justificativa que o 2º Termo Aditivo dá-se pelo motivo da inclusão de mais 1 (uma) pessoa portadora de Necessidade Especiais para atendimento ao núcleo de atendimento especializado da APAE, conforme Ofício encaminhada pela Coordenadoria Municipal da Educação sob nº de Protocolo 1185, que faz parte integrante deste.

**3º Termo de Aditamento referente ao Termo de Colaboração nº 01 – 2017**, celebrado entre o Município de Marapoama, CNPJ nº 65.712.580/0001-95, representado pelo Prefeito, Sr Márcio Perpétuo Augusto, e a APAE – Associação de Pais e Amigo dos Excepcionais de Catanduva – SP, CNPJ nº 47.079.827/0001-04, representado pelo Presidente Sr Nelson Bassnetti, com data em 09 de Abril de 2.018, com a vigência de 12 meses, tendo por objeto a prorrogação da vigência, conforme clausula quinta e a ratificação do valor constante da clausula segunda, todas do referido Termo de Colaboração, e o valor repassado no exercício de 2.018, foi de R\$ 11.100,00 ( Onze Mil e Cem Reais ), referente ao 3º Termo Aditivo, repassados em 6 ( Seis ) parcelas.

**27 - Declaração informando se houve cessão de funcionários do Poder Executivo conveniente para prestar serviços por conta do convênio;**

**DECLARAÇÃO QUE NÃO HOUE CESSÃO DE FUNCIONÁRIO DO PODER EXECUTIVO CONVENIENTE PARA PRESTAR SERVIÇOS POR CONTA DO TERMO DE COLABORAÇÃO**, anexa a Prestação de Contas, assinada pelo seu Presidente da instituição beneficiária, Sr Nelson Bassanetti, na data de 31 de Dezembro de 2.018, diz *( ... declaro para os devidos fins e sob pena da lei, que não houve cessão de funcionário do poder executivo conveniente para prestar serviços por conta do termo de colaboração 01/2017 – Termo Aditivo nº 03 entre APAE de Catanduva e Prefeitura Municipal de Marapoama.)*

**28 - Declaração de regularidade dos gastos efetuados e sua perfeita contabilização;**

Consta uma DECLARAÇÃO DE REGULARIDADE DOS GASTOS EFETUADOS E SUA PERFEITA CONTABILIZAÇÃO, assinada pelo seu Presidente da instituição beneficiária, Sr Nelson Bassanetti, e o Sr Odenir Bocchini, contador, na data de 31 de Dezembro de 2.018, diz *( ...declaro para os devidos fins que a escrituração do recurso recebido e dos pagamentos efetuados foi realizados no livro contábil da entidade, bem como seguiu os Princípios da Contabilidade e as Normas Brasileiras de Contabilidade para entidade sem fins lucrativos. )*

Também, Anexo a Prestação de Contas da APAE, consta o livro Razão Analítico da APAE Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais, no período de 01/01/2018 a 31/12/2018, com o código da conta contábil 1.1.1.02.002.00109, nome da conta contábil 5142845 – Cx Econ. Federal-Cv. Marapoama – c/c 1497-2.

Ainda consta Anexo a Prestação de Contas da APAE os seguintes demonstrativos contábeis, Balanço Patrimonial em 31 de Dezembro de 2.018 e 31 de Dezembro de 2.017, Demonstração do Superávit ou Déficit no Exercício Findo em 31 de Dezembro 2.018 e 31 de dezembro de 2.017, Demonstração das mutações do patrimônio social exercício findo 31 de dezembro de 2.018 e 31 dezembro de 2.017.



# MUNICÍPIO DE MARAPOAMA

ESTADO DE SÃO PAULO - C.N.P.J. Nº 65.712.580/0001-95

## 29 - Plano de Trabalho de 2018;

Item sanado conforme Plano de Trabalho apresentado anexo a Prestação de Contas da APAE – Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Catanduva, referente ao exercício de 2.018.

**30- Informação e comprovação da destinação de eventuais bens remanescentes adquiridos, produzidos ou transformados com recursos recebidos à conta do termo de colaboração/fomento, quando do término da vigência do ajuste. Observação: todas as certidões devem estar atualizadas.**

Juntamente com a Prestação de Contas da APAE – Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Catanduva, consta anexo uma **DECLARAÇÃO DE BENS REMANECENTES ADQUIRIDOS, PRODUZIDOS OU TRANSFORMADOS COM RECURSOS RECEBIDOS À CONTA DO TERMO DE COLABORAÇÃO**, assinada pelo Presidente da APAE Sr Nelson Bassanetti, na data de 31 de Dezembro de 2.018, aonde declara ( ... para os devidos fins que conforme o termo de colaboração nº 01/2017 – Termo Aditivo nº 3 o objeto da parceria é o Atendimento educacional especializados à pessoas com deficiência intelectual e múltipla a fim de possibilitar aos mesmos uma melhoria na qualidade de vida coexistindo com a possibilidade de evolução nas diversas áreas adaptativas, dar oportunidade à essas pessoas com deficiência à inclusão escolar e integração na sociedade conforme Plano de Trabalho que faz parte integrante deste termo.

Por tanto não consta bens remanescentes adquiridos, produzidos ou transformados com recursos recebidos à conta do termo de colaboração. )

**31- A existência e o funcionamento regular do controle interno do órgão ou entidade público(a) concessor(a), com indicação do nome completo e CPF dos respectivos responsáveis;**

O Controle Interno da Prefeitura Municipal de Marapoama, denominada entidade publica concessora, está em funcionamento regular, e a responsável é a Sra Laiz Freitas Tomaz Meneguesso, CPF: 367.900.518-05, servidora efetiva do quadro de pessoal. Conforme a Lei 688/2013 de 07/08/2013, e a Portaria de nomeação nº 035/2017, com data em 05 de janeiro de 2.017.

## CONCLUSAO:

Considerando os documentos Anexo a Prestação de Contas da Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Catanduva, e também o Relatório da Comissão de Monitoramento e Avaliação referente ao 1º Termo Aditivo, 2º Termo Aditivo, e 3º Termo Aditivo referente ao Termo de Colaboração 01/2.017, no valor total de R\$ 16.500,00 ( Dezesesseis Mil e Quinhentos Reais ), recurso esse que foi transferido pela Prefeitura Municipal de Marapoama para a APAE no Exercício de



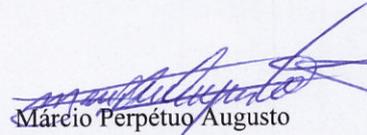
# MUNICÍPIO DE MARAPOAMA

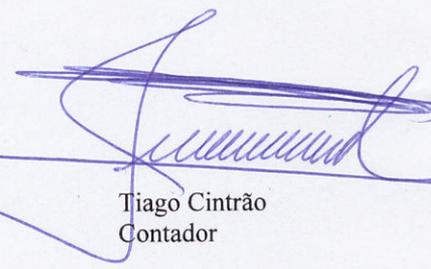
ESTADO DE SÃO PAULO - C.N.P.J. Nº 65.712.580/0001-95

2.018, emitimos o **PARECER FAVORÁVEL**, quanto a utilização dos recursos, referente ao exercício de 2.018, com uma recomendação quanto a aplicação dos repasses financeiros em caderneta de poupança, em atendimento a Lei 13.019/2014, e suas alterações

Município de Marapoama (SP), 10 de Maio de 2.019.

  
Flávia Elizana Frias Escobosa  
Gestora do Termo de Colaboração

  
Márcio Perpétuo Augusto  
Prefeito Municipal

  
Tiago Cintrão  
Contador