



RELATÓRIO TÉCNICO DE MONITORAMENTO E AVALIAÇÃO E PARECER TÉCNICO DO GESTOR

Exercício/Ano: 2018  
ENTIDADE: Associação Beneficente Viva a Vida  
CNPJ: 09.387.897/0001-22

O Gestor, infra assinado, designado pelo Chefe do Poder Executivo, **Prefeitura da Estância de Atibaia**, inscrita no CNPJ **45.279.635/0001-08**, exara o PARECER TÉCNICO de análise de prestação de contas da(s) parceria(s) celebrada(s), dos recursos repassados e aplicados pela(s) Organização(ões) da Sociedade Civil, indicando os efeitos, para fins de avaliação quanto à eficácia e efetividade das ações realizadas, na forma que segue:

Que cada data de repasse, empenho, número de empenho, valor transferido, saldo anterior, rendimento de aplicação financeira, e o valor total aplicado no objeto, eventuais devoluções de glosa e/ou ou saldo, o saldo reprogramado para o exercício seguinte, por fonte de recursos, se demonstra segundo cada ajuste, seu respectivo objeto e cada data de prestação de contas apresentadas pela Organização da Sociedade Civil, na forma que segue:

TERMO DE COLABORAÇÃO nº 19/2018

Objeto: Centro Dia para Pessoa Idosa Semi-Independentes

Data da Prestação de Contas Anual: .

Datas das Prestações de Contas Parciais: 06/03/2019.

Fontes de Recursos	Datas dos Repasses e dos Empenhos	Números dos Empenhos	Valores Transferidos
Municipal	17/05/2018	6261/2018 - 01 -002	88.888,88
Municipal	08/06/2018	6261/2018 - 03	44.444,44
Municipal	02/07/2018	6261/2018 - 04	44.444,44
Municipal	01/08/2018	6261/2018 - 05	44.444,44
Municipal	03/09/2018	6261/2018 - 06	44.444,44
Municipal	01/10/2018	6261/2018 - 07	44.444,44
Municipal	01/11/2018	6261/2018 - 08	44.444,44
Municipal	03/12/2018	6261/2018 - 09	44.444,44
Total do Repasse Municipal			399.999,96
Valor Total dos Repasses			399.999,96
	Saldo Ano Anterior	Rendimentos de Aplicação Financeira	Valor Total das Despesas Vinculadas
Municipal	0,00	114,90	261.778,44
	Valor Glosado	Saldo Devolvido	Saldo Vinculado Reprogramado
Municipal	0,00	0,00	138.336,42
	Saldo Anterior Recursos Próprios	Valor Despesas Pagas pela Entidade	Saldo Próprio Reprogramado
Municipal	0,00	12.279,13	18.779,13



**TERMO DE COLABORAÇÃO nº 19/2018**

**Objeto:** Centro Dia para Pessoa Idosa Semi-Independentes

**Datas das Prestações de Contas Parciais:** 31/12/2018.

Que durante o exercício relativo à prestação de contas a Organização da Sociedade Civil esteve localizada e em regular funcionamento no desenvolvimento das suas atividades/projetos, condizentes com a sua finalidade estatutária, pactuadas com esta Administração, no endereço que segue:

**ENTIDADE:** Associação Beneficente Viva a Vida

**ENDEREÇO:** Rua Tales de Mileto, 235, Jardim Coimbra, CEP 03693-020, São Paulo/SP

As metas e as atividades/projetos propostos no plano de trabalho foram executadas na forma apresentada, e com efetivo alcance dos benefícios aos usuários dos serviços?

Sim ( ) Não ( ) Parcialmente

Os efeitos da parceria na realidade local, quanto aos impactos econômicos ou sociais, foram positivos?

Sim ( ) Não ( ) Parcialmente

Houve homologação do(s) relatório(s) de técnico de monitoramento e avaliação pela respectiva comissão?

Sim ( ) Não ( ) Parcialmente

O quadro de pessoal, equipe técnica necessária à execução do objeto foi mantida durante todo o período?

Sim ( ) Não ( ) Parcialmente

Foi devolvido os valores das despesas glosadas ou sobras de saldo em conta durante o período?

( ) Sim ( ) Não  Parcialmente

Justificativa: foi devolvido apenas uma pequena parte

As condições físicas do prédio, local do objeto, e os aportes materiais foram suficientes e satisfatórios?

Sim ( ) Não ( ) Parcialmente

Houve visita(s) para fiscalizar, monitorar e avaliar o objeto durante o período?

Sim ( ) Não ( ) Parcialmente

Houve oferta regular de alimentação ao público-alvo acolhido ou assistido?

Sim ( ) Não ( ) Parcialmente

Pode-se manter, renovar a sustentabilidade das ações das atividades/projetos desta parceria após sua conclusão?

( ) Sim  Não ( ) Parcialmente

Parecer da Comissão de Monitoramento e Avaliação em atendimento aos arts. 58 e 59 da Lei 13.019 de 31 de julho de 2014.

Sim ( ) Não ( ) Parcialmente



Parecer do Gestor fundamentado no art. 67 da Lei 13.019 de 31 de julho de 2014.

(X) Sim ( ) Não ( ) Parcialmente

### MANIFESTAÇÃO

A Prefeitura firmou Termo de Colaboração com a Organização da Sociedade Civil (OSC): Associação Beneficente Viva Viva, com base em Chamamento Público promovido pela Coordenadoria Especial do Idoso, contrato firmado em 16/04/2018. Consta que tão logo iniciaram-se os repasses mensais para a execução dos serviços, a OSC Viva Viva, promoveu retiradas da conta corrente aberta exclusivamente para o contrato firmado, ao longo do ano de 2018, através de transferências bancárias para conta de alguns de seus colaboradores, sem que apresentasse para tal, nenhum documento contábil/fiscal ou mesmo qualquer nota explicativa.

O montante apurado dos desvios efetuados pela OSC chegou ao total de R\$129.547,28 (cento e vinte e nove mil, quinhentos e quarenta e sete reais e vinte e oito centavos).

Em 22/03/2019 conforme protocolo da OSC Viva Vida, foi apresentado prazo de 10 dias úteis para a devolução total dos desvios apontados, bem como outros valores de ordem administrativa. Consta porém, que findo este prazo, não houve o devido ressarcimento.

Em sua defesa, a OSC Viva Vida, reconheceu tal dívida acima apontada (folhas 10 da defesa, 3º parágrafo)

Consta ainda, glosas administrativas no valor de R\$8.779,13 bem como o não recolhimento aos entes federais de guias de INSS Patronal e de retenções efetuadas dos colaboradores, bem como FGTS e DARFs, que perfazem valor superior à R\$51.817,84.

No Processo 1161/2018, consta as Conciliações Bancárias apontando e quantificando os desvios financeiros (salvo melhor entendimento), bem como relatório apontando as demais irregularidades.

### CONCLUSÃO

Atesta a prestação de contas como: **Irregular**.

Atibaia/SP, 31 de Maio de 2019.

Lia Innocenti Risaliti CPF 820.045.870-91

Gestora da Parceria

Comissão Monitoramento e Avaliação Fundo do Idoso

MICHELE P. CARLOS DE LIMA

375.910.268-95

JOÃO A. SOUZA

771.958.686-72

