



## PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOÃO DA BOA VISTA

Rua Marechal Deodoro, 366 - Centro

CEP 13.870-223 - São João da Boa Vista - SP Fone. (19) 3634-1008

### PARECER CONCLUSIVO

**Exercício/Ano:** 2018  
**ENTIDADE:** Instituto de Pesquisas Economicas - IPEFAE  
**CNPJ:** 00.582.074/0001-83

**Sidinara Fonseca**, inscrito no CPF 016.734.238-09, qualificado(a) na forma legal, Competência Delegada prevista no § 1º do art. 72 da Lei 13.019/2014, da **Prefeitura Municipal de São João da Boa Vista**, inscrita no CNPJ 46.429.379/0001-50, em cumprimento ao artigo 189 da Instrução Normativa 002/2016 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, exara o PARECER CONCLUSIVO sobre a Prestação de Contas dos recursos repassados e aplicados pela Organização da Sociedade Civil, para fins de avaliação quanto à eficácia e efetividade das ações realizadas, e ATESTA:

Que durante o exercício relativo a 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:

**Endereço:** Avenida Doutor Oscar Pirajá Martins, 173 - Jardim Santo André - São João da Boa Vista - SP

**Finalidade estatutária:** O IPEFAE terá por objetivos: a) colaborar, através dos meios adequados com instituições públicas e privadas, em programas voltados aos cursos de graduação ensino médio e profissionalizante, obedecendo as áreas pré-estabelecidas pelo MEC, em convênio a ser estabelecido com o Centro Universitário das Faculdades Associadas de Ensino - UNIFAE, ou com outras Entidades de Ensino e Pesquisa, b) planejar, organizar, coordenar, supervisionar e executar estudos, pesquisas e estatísticas relativas à situação econômica social e administrativa em todo âmbito nacional; c) promover cursos, monitoramento em laboratórios, treinamentos, simpósios, oficinas culturais e educacionais, seminários, conferências e estudos que visem o aperfeiçoamento do ensino e da pesquisa, trabalhando os diversos setores da comunidade; d) estruturar para cumprir o desenvolvimento e a coordenação dos Programas de Pós-Graduação em diferentes níveis do Centro Universitário das Faculdades Associadas de Ensino - UNIFAE e outras, e) promover a divulgação de conhecimentos nas diversas áreas educacionais através de publicações técnicas, informativos periódicos, monografias e outras formas que se fizerem adequadas; f) implementar sistemas de bolsas no sentido de apoiar a formação de estudantes e professores, colaborando assim na preparação de recursos humanos de alto nível para a área acadêmica; g) prestar serviços e realizar pesquisas que atendam às necessidades dos setores público e privado tudo dentro das regras acadêmicas, que permitam, simultaneamente, o atendimento do objetivo citado e o treinamento de pessoal especializado bem como o treinamento empresarial; h) elaborar, organizar e realizar concursos públicos e privados; i) acompanhar e cobrar resultado da diretoria da FAEJ; j) prestar serviços relativos a gestão empresarial podendo promover, criar e aplicar cursos a pessoas físicas e jurídicas, inclusive simpósios, treinamentos, oficinas culturais e educacionais, eventos, capacitação pedagógica em parceria com entidades públicas ou privadas ou isoladamente e programas de inclusão social; k) realizar a integração empresa/escola como Agente Integrador de Estágio; l) efetuar doações não onerosas, objetivando a manutenção das atividades do Centro Universitário das Faculdades Associadas de Ensino - FAE, cujo objeto social é afim com esta Instituição.

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.

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOÃO DA BOA VISTA**

Rua Marechal Deodoro, 366 - Centro

CEP 13.870-223 - São João da Boa Vista - SP - Fone: (19) 3634-1008

**TERMO DE COLABORAÇÃO nº 2/2018****Objeto:** Termo de Colaboração nº 002/2018 - Seleção e administração da concessão de estágio nas dependências da Prefeitura Municipal de São João da Boa Vista.**Datas das Prestações de Contas Parciais:** 10/05/2019

Fontes de Recursos	Datas dos Repasses e dos Empenhos	Números dos Empenhos	Valores Transferidos
Municipal	16/07/2018	9574/1	2.003,12
Municipal	16/07/2018	9588/1	1.001,56
Municipal	16/07/2018	9555/1	5.007,80
Municipal	16/07/2018	9568/1	705,04
Municipal	16/07/2018	9584/1	3.004,68
Municipal	16/07/2018	9592/1	124.739,41
Municipal	16/07/2018	9539/1	8.116,58
Municipal	16/07/2018	9563/1	2.003,12
Municipal	16/07/2018	9578/1	705,04
Municipal	16/07/2018	9589/1	10.917,00
Municipal	16/07/2018	9594/1	19.485,94
Municipal	16/07/2018	9534/1	2.871,14
Municipal	16/07/2018	9559/1	3.004,68
Municipal	16/07/2018	9571/1	705,04
Municipal	16/07/2018	9587/1	1.001,56
Municipal	16/07/2018	9593/1	59.873,83
Municipal	16/07/2018	9547/1	2.003,12
Municipal	16/07/2018	9565/1	3.004,68
Municipal	16/07/2018	9579/1	8.746,95
Municipal	16/07/2018	9591/1	2.975,03
Municipal	16/07/2018	9536/1	4.006,24
Municipal	16/07/2018	9562/1	7.538,05
Municipal	26/07/2018	9595/1	20.191,97
Municipal	26/07/2018	9533/1	667,71
Municipal	16/08/2018	9539/2	7.715,96
Municipal	16/08/2018	9563/2	2.003,12
Municipal	16/08/2018	9578/2	705,04
Municipal	16/08/2018	9589/2	11.017,16
Municipal	16/08/2018	9593/3	58.486,37
Municipal	16/08/2018	9534/2	4.907,63
Municipal	16/08/2018	9559/2	3.004,68
Municipal	16/08/2018	9571/2	705,04
Municipal	16/08/2018	9587/2	1.001,56
Municipal	16/08/2018	9591/2	3.004,68
Municipal	16/08/2018	9547/2	1.869,57
Municipal	16/08/2018	9565/2	3.004,68
Municipal	16/08/2018	9579/2	7.177,84
Municipal	16/08/2018	9590/1	6.009,36

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOÃO DA BOA VISTA**

Rua Marechal Deodoro, 366 - Centro

CEP 13.870-223 - São João da Boa Vista - SP - Fone (19) 3634-1008

Fontes de Recursos	Datas dos Repasses e dos Empenhos	Números dos Empenhos	Valores Transferidos
Municipal	16/08/2018	9594/2	20.063,38
Municipal	16/08/2018	9536/2	4.974,41
Municipal	16/08/2018	9562/2	7.211,23
Municipal	16/08/2018	9574/2	2.003,12
Municipal	16/08/2018	9588/2	1.001,56
Municipal	16/08/2018	9592/2	120.550,11
Municipal	16/08/2018	9533/2	1.001,56
Municipal	16/08/2018	9555/2	5.007,80
Municipal	16/08/2018	9568/2	705,04
Municipal	16/08/2018	9584/2	3.004,68
Municipal	17/08/2018	9595/2	21.036,19
Municipal	21/08/2018	9590/2	6.009,36
Municipal	10/09/2018	9584/3	3.004,68
Municipal	10/09/2018	9547/3	1.001,56
Municipal	10/09/2018	9568/3	705,04
Municipal	10/09/2018	9588/3	1.001,56
Municipal	10/09/2018	9593/4	57.263,29
Municipal	10/09/2018	9536/3	4.006,24
Municipal	10/09/2018	9562/3	7.010,92
Municipal	10/09/2018	9578/3	705,04
Municipal	10/09/2018	9591/3	3.004,68
Municipal	10/09/2018	9581/3	500,78
Municipal	10/09/2018	9563/3	2.003,12
Municipal	10/09/2018	9533/3	1.001,56
Municipal	10/09/2018	9555/3	5.007,80
Municipal	10/09/2018	9571/3	705,04
Municipal	10/09/2018	9589/3	11.017,16
Municipal	10/09/2018	9594/3	21.066,13
Municipal	10/09/2018	9539/3	8.283,51
Municipal	10/09/2018	9565/3	3.004,68
Municipal	10/09/2018	9579/3	7.778,77
Municipal	10/09/2018	9592/3	119.531,95
Municipal	10/09/2018	9535/3	5.007,80
Municipal	10/09/2018	9559/3	3.004,68
Municipal	10/09/2018	9574/3	2.003,12
Municipal	10/09/2018	9590/3	6.009,36
Municipal	11/09/2018	9595/3	22.969,10
Municipal	11/10/2018	9539/4	8.717,52
Municipal	11/10/2018	9563/4	2.003,12
Municipal	11/10/2018	9584/4	3.004,68
Municipal	11/10/2018	9592/4	121.325,51

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOÃO DA BOA VISTA**

Rua Marechal Deodoro, 366 - Centro

CEP 13.870-223 - São João da Boa Vista - SP - Fone: (19) 3634-1008

Fontes de Recursos	Datas dos Repasses e dos Empenhos	Números dos Empenhos	Valores Transferidos
Municipal	11/10/2018	9534/4	5.007,80
Municipal	11/10/2018	9578/4	705,04
Municipal	11/10/2018	9559/4	3.004,68
Municipal	11/10/2018	9574/4	2.003,12
Municipal	11/10/2018	9590/4	5.875,82
Municipal	11/10/2018	9595/4	25.484,20
Municipal	11/10/2018	9547/4	1.001,56
Municipal	11/10/2018	9565/4	3.004,68
Municipal	11/10/2018	9588/4	1.001,56
Municipal	11/10/2018	9593/5	56.682,76
Municipal	11/10/2018	9536/4	2.945,37
Municipal	11/10/2018	9571/4	705,04
Municipal	11/10/2018	9562/4	7.010,92
Municipal	11/10/2018	9579/4	8.012,48
Municipal	11/10/2018	9591/4	3.208,72
Municipal	11/10/2018	9533/4	1.001,56
Municipal	11/10/2018	9555/4	5.007,80
Municipal	11/10/2018	9568/4	705,04
Municipal	11/10/2018	9589/4	11.017,16
Municipal	11/10/2018	9594/4	19.566,32
Municipal	16/11/2018	9579/5	8.012,48
Municipal	16/11/2018	9592/5	121.401,12
Municipal	16/11/2018	9534/5	6.714,40
Municipal	16/11/2018	9562/5	6.243,05
Municipal	16/11/2018	9574/5	2.003,12
Municipal	16/11/2018	9590/5	5.541,96
Municipal	16/11/2018	9555/5	5.007,80
Municipal	16/11/2018	9568/5	705,04
Municipal	16/11/2018	9584/5	3.004,68
Municipal	16/11/2018	9593/6	55.386,92
Municipal	16/11/2018	9536/5	2.975,03
Municipal	16/11/2018	9563/5	2.003,12
Municipal	16/11/2018	9578/5	705,04
Municipal	16/11/2018	9591/5	3.809,66
Municipal	16/11/2018	9539/5	8.650,74
Municipal	16/11/2018	9533/5	1.001,56
Municipal	16/11/2018	9559/5	3.004,68
Municipal	16/11/2018	9571/5	705,04
Municipal	16/11/2018	9589/5	11.017,16
Municipal	16/11/2018	9594/5	18.825,60
Municipal	16/11/2018	9547/5	1.001,56

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOÃO DA BOA VISTA**

Rua Marechal Deodoro, 366 - Centro

CEP 13.870-223 - São João da Boa Vista - SP - Fone: (19) 3634-1008

Fontes de Recursos	Datas dos Repasses e dos Empenhos	Números dos Empenhos	Valores Transferidos
Municipal	16/11/2018	9565/5	3.004,68
Municipal	19/11/2018	9595/5	25.083,73
Municipal	17/12/2018	9595/6	24.600,59
Municipal	17/12/2018	9547/6	1.001,56
Municipal	17/12/2018	9568/6	705,04
Municipal	17/12/2018	9590/6	6.009,36
Municipal	17/12/2018	9578/6	705,04
Municipal	17/12/2018	9536/6	3.004,68
Municipal	17/12/2018	9563/6	2.003,12
Municipal	17/12/2018	9579/6	8.012,48
Municipal	17/12/2018	9593/7	56.793,50
Municipal	17/12/2018	9533/6	1.001,56
Municipal	17/12/2018	9559/6	2.648,85
Municipal	17/12/2018	9571/6	705,04
Municipal	17/12/2018	9591/6	2.916,97
Municipal	17/12/2018	20806/1	19.554,82
Municipal	17/12/2018	9539/6	8.717,52
Municipal	17/12/2018	9565/6	3.004,68
Municipal	17/12/2018	9584/6	3.004,68
Municipal	17/12/2018	9534/6	6.291,37
Municipal	17/12/2018	9562/6	6.009,36
Municipal	17/12/2018	9574/6	2.003,12
Municipal	17/12/2018	9592/6	122.585,78
Municipal	19/12/2018	9589/6	11.017,16
Municipal	27/12/2018	9555/6	5.007,80
<b>Total do Repasse Municipal</b>			<b>1.785.172,70</b>
<b>Valor Total dos Repasses</b>			<b>1.785.172,70</b>
	<b>Saldo Ano Anterior</b>	<b>Rendimentos de Aplicação Financeira</b>	<b>Valor Total das Despesas Vinculadas</b>
Municipal	0,00	2.801,59	1.720.086,86
	<b>Valor Glosado</b>	<b>Saldo Devolvido</b>	<b>Saldo Vinculado Reprogramado</b>
Municipal	0,00	0,00	67.887,43

Que as partes cumpriram as cláusulas pactuadas no instrumento de parceria, atinentes aos princípios da administração pública, em conformidade com a regulação que rege a matéria.

Que os gastos e a contabilização das receitas e das despesas estão regulares e perfeitos, segundo as normas brasileira de contabilidade para o terceiro setor, demonstrados no balancete e balanço patrimonial da Organização da Sociedade Civil parceira

Que os recolhimentos dos encargos trabalhistas, relativos a folha de pagamento da equipe contratada, com ou sem vínculo empregatício, estão regulares, comprovados mediante guias de recolhimentos autuadas ao processo de prestação de contas.



**PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOÃO DA BOA VISTA**

Rua Marechal Deodoro, 366 - Centro

CEP 13.870-223 - São João da Boa Vista - SP - Fone. (19) 3634-1008

Que os recolhimentos dos encargos trabalhistas, relativos a folha de pagamento da equipe contratada, com ou sem vínculo empregatício, estão regulares, comprovados mediante certidões negativas de débito (CNDs) e Certificado de Regularidade do Fundo de Garantia por Tempo de Serviço (CRF/FGTS), acostados aos autos do processo.

Contém a identificação da Organização da Sociedade Civil beneficiária, do tipo de cada repasse, do número de cada ajuste e deste Órgão conessor, nos originais dos comprovantes de gastos?

( ) Sim ( ) Não (X) Parcialmente

Justificativa: Alguns documentos de despesa estão em desacordo ao Artigo 167, Inciso VII, da Instrução Normativa nº 02/2016 do TCE/SP - "Exigir a indicação, no corpo dos documentos fiscais originais que comprovem as despesas - inclusive nota fiscal eletrônica - do número do ajuste e identificação do órgão ou entidade público(a) a que se referem", sendo a OSC notificada para regularização.

Que na sede da concedente existe e funciona o controle interno de forma regular, responsável pela fiscalização dos atos da administração pública, e tem como responsável o Sr. Juliane Poiano Celeiro, CPF nº 346.116.428-36.

Que cada ajuste atende aos princípios da legalidade, impessoalidade, moralidade, publicidade, eficiência e economicidade, a motivação e ao interesse público e social.

Que houve visita(s) para fiscalizar, monitorar e avaliar o objeto, conforme relatório(s) de fiscalização, parte integrante do processo desta prestação de contas.

As atividades desenvolvidas com os recursos próprios e as verbas públicas repassadas se compatibilizam com as metas propostas, bem como os resultados alcançados, cumprindo com o previsto no plano de trabalho.

**Ressalvas ou irregularidades na prestação de contas:**

Apurada diferença entre o extrato bancário de dezembro/2018 (R\$ 419.278,79) e o saldo real conforme Anexo RP-14 (R\$ 67.887,43) de R\$ 351.391,36, devidamente demonstrada em conciliação bancária.

**CONCLUSÃO**

Atesta a prestação de contas como **Regular com ressalvas**.

São João da Boa Vista/SP, 25 de Outubro de 2019.

**Sidinara Fonseca**

Diretora do Departamento de Recursos Humanos

Proposta(s): 0005/2018.