



Prefeitura Municipal da Estância Balneária de Ilhabela
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua Prefeito Mariano Procópio de Araújo Carvalho, 86 – Perequê – Ilhabela – SP
Cep: 11630-000 Pabx/Fax: (12) 3896-9200



RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO

PÉS NO CHÃO – SEC. CULTURA

ABRIL 2023

Escopo: Relatório de Auditoria de regularidade; exame de contas e recálculos.

Objetivo: Comprovar a legalidade e legitimidade dos atos de gestão quanto à eficácia, eficiência e efetividade, analisar a gestão financeira e orçamentária, bem como conferir cálculos, apontar os enganos, assim verificando a regular aplicação dos recursos públicos.

Termo: Termo de Colaboração 01/2022

Aditamento: 01

Valor: 598.813,00

Prazo: 10 meses

Descrição das Atividades do Ente: Serviço de Desenvolvimento Sociocultural Comunitário compreende na realização de um conjunto de atividades de acesso à cultura, de caráter continuado, em território de alto índice demográfico e com menor incidência de equipamentos culturais, esportivos e de convívio comunitário, e em bairros com maior vulnerabilidade social, compostas das seguintes ações:

- a) Realização de Oficinas Culturais, de caráter anual, nas modalidades de dança, teatro, ludicidade, capoeira, cultura popular e atividades circenses. O público-alvo deverá ser de crianças, adolescentes, jovens e adultos, com idade entre 5 a 40 anos, prioritariamente pertencentes a núcleos familiares em condição de vulnerabilidade social.
- b) Produção de criações artísticas próprias, resultantes das oficinas culturais, que serão desenvolvidas no âmbito deste serviço, para apresentações ao público em geral.

Para a realização dos trabalhos foram analisadas as prestações de contas parciais da entidade relativas ao período supracitado, com suporte do gestor do contrato que analisou todos os comprovantes de pagamentos (NFs, holerites, guias de arrecadação de tributos) realizados pela entidade com recursos do convenio, bem como extrato bancário mensal e planilhas detalhadas das despesas com suas respectivas justificativas quando pertinentes.

Foi acompanhado o sistema de lançamentos eletrônico da prestação de contas junto ao sistema Sincovinho, bem como os protocolos do procedimento de prestação de contas, assim dando como regular o sistema de controle interno.



Prefeitura Municipal da Estância Balneária de Ilhabela
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua Prefeito Mariano Procópio de Araújo Carvalho, 86 – Perequê – Ilhabela – SP
 Cep: 11630-000 Pabx/Fax: (12) 3896-9200



Resultado:

Secretaria de Cultura

Gestor: SILVANA CHRISTENSEN CARDOSO

Entidade: Pés no Chão

TC: 004/22 - Ad 01/2022 - Projeto Arte em Casa

| PREVISTO | Janeiro | Fevereiro | Março | Abril | Maior | Junho | Julho | Agosto | Setembro | Outubro | Novembro | Dezembro | TOTAL |
|--------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|------------|
| Previsão Municipal | 67.155,00 | 54.753,00 | 59.852,00 | 58.789,00 | 59.842,00 | 58.652,00 | 61.617,00 | 58.476,00 | 58.935,00 | 60.632,00 | | | 590.813,00 |
| A - Repassado | 67.155,00 | 54.753,00 | 59.852,00 | 58.789,00 | | | | | | | | | 240.519,00 |
| B - Rendimentos | | | 18,50 | 15,62 | | | | | | | | | 34,12 |
| C - Realizado | 39.100,03 | 42.477,65 | 39.856,70 | 42.178,11 | | | | | | | | | 163.624,49 |
| Recursos Próprios | | 102,87 | | | | | | | | | | | 102,87 |
| Saldo A+B-C | 28.052,97 | 12.456,22 | 20.013,90 | 16.606,51 | | | | | | | | | 77.131,60 |
| | -41,8% | -22,7% | -33,4% | -28,2% | 500,0% | 500,0% | 500,0% | 500,0% | 500,0% | 500,0% | 500,0% | 500,0% | -31,0% |

Em análise de contas para o mês de abril de 2023 a OSC apresenta tempestividade dos cálculos e conferência exata das cifras, perfazendo um saldo de R\$ 77.131,60. A entidade recebeu R\$ 58.769,00 e apresentou uma despesa de R\$ 42.178,11, representando um saldo de 28,2 % entre o repassado e a despesa apresentada.

O Relatório de Gestão não faz apontamento que desabonem a conduta da entidade. Alerta sobre o **reajuste salarial homologado pelo TRT de 5,47%**, igualmente informa que a rubrica "internet e telefone" continuam zerada devido a erro no plano de aplicação, assim será corrigido através de apostilamento.

A OSC teve suas contas de água e energia elétrica ultrapassadas, assim fez reembolso no valor R\$ 615,16 e R\$ 43,23, conforme notas explicativas.

O Relatório de fiscalização também traz de forma organizada e detalhada de índices e metas, sem apontamentos, destaca as oficinas e principalmente as apresentações teatrais como exemplo a peça "Fragmentos" que fez duas apresentações com mais de 100 expectadores cada.

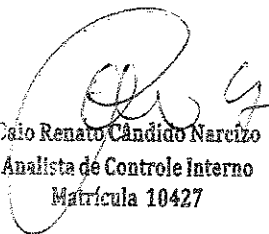
Destaca, também a importância da busca ativa pois para o mês de abril tiveram 19 desistências e 14 novas inscrições principalmente advindo do cadastro realizado. A OSC atendeu 331 alunos, com 76% de frequência, sendo realizadas 5 apresentações com público de 428 pessoas.

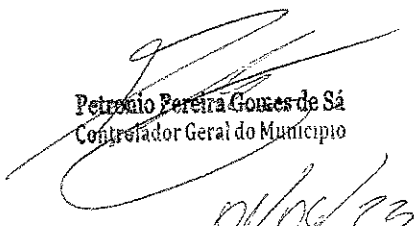


CONCLUSÃO

Não encontramos elementos específicos de relevância, que desabonem ou que coloquem restrições quanto ao escopo do trabalho, logo somos pela **APROVAÇÃO SEM RESSALVAS**.

Ilhabela, 31 de maio de 2023.


Caio Renato Cândido Narcizo
Analista de Controle Interno
Matrícula 10427

De acordo

Petronio Pereira Gomes de Sá
Controlador Geral do Município
01/06/23