



Secretaria de Estado da Educação
Diretoria de Ensino – Região de São Joaquim da Barra
Núcleo de Finanças

PROCESSO Nº: 0349/0078/2017

INTERESSADO: **APAE DE MIGUELÓPOLIS**

ASSUNTO: PRESTAÇÃO DE CONTAS – TERMO DE COLABORAÇÃO
REFERENTE AO EXERCÍCIO DE 2017 – **PARECER CONCLUSIVO**

A presente Prestação de Contas referente ao exercício de 2017, relativa aos recursos repassados a APAE DE MIGUELÓPOLIS visando o auxílio para **Atendimento Educacional Especializado**, cujos valores vão abaixo discriminados, foi analisada por esta comissão, segundo os critérios contidos na Instrução nº 02/2016 alterada pela Resolução nº 03/2017, do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, publicada no DOE de 29 de novembro de 2017, foi considerada em ordem, quanto ao seu aspecto formal.

Outrossim, **atestamos**:

I) O recebimento da prestação de contas e que não foram aplicadas sanções ao ente beneficiário. Houve orientações técnicas presenciais, coletivas, individuais, circulares orientadoras e aconteceram correções técnicas por parte da instituição;

II) Data de recebimento da prestação de contas: 09/02/2018

Data dos repasses: 1ª parcela	15/03/2017	no valor de	R\$ 46.667,00
2ª parcela	15/06/2017	no valor de	R\$ 46.667,00
3ª parcela	15/09/2017	no valor de	R\$ 46.667,00

III) Valores repassados e comprovados:

Valor repassado no exercício de 2017 – fonte Fundeb	R\$ 140.001,00
Rendimentos aplicações financeiras	R\$ 1.000,76
Recursos da Entidade – RP	R\$ 105,72
Subtotal	R\$ 141.107,48
Valor Devolvido	R\$ 24,69
Despesas comprovadas	R\$ 141.082,79

IV) O regular funcionamento da entidade, localizada à Avenida Antonio Alves Filgueira, nº 2001 – Centro, em Miguelópolis - SP;

V) A entidade é uma sociedade civil, filantrópica, de caráter cultural, assistencial e educacional, sem fins lucrativos, e tem como finalidade prestar atendimento especializado à pessoas portadoras de necessidades educativas especiais, não atendidas na Rede Pública Estadual, em virtude de suas especificidades;

VI) O objeto dos recursos repassados, conforme Plano de Aplicação, foi efetuado com: pagamento de professores, encargos sociais e manutenção das classes conveniadas, atendendo alunos portadores de necessidades especiais. A economicidade evidenciada nas previsões de recursos dentro do programa governamental foi assegurada com procedimentos que garantiram o emprego racional dos recursos.



Secretaria de Estado da Educação
Diretoria de Ensino – Região de São Joaquim da Barra
Núcleo de Finanças

VII) O cumprimento das cláusulas pactuadas em conformidade com a regulamentação que rege a matéria;

VIII) A regularidade dos gastos efetuados, compatíveis com as metas do Plano de Trabalho e a perfeita contabilização das transações desenvolvidas pela entidade beneficiária;

IX) A conformidade dos gastos às normas gerais sobre licitações e contratos administrativos definidos na Lei Federal nº 8.666 de 21 de junho de 1993 e alterações posteriores;

X) A regularidade dos recolhimentos de encargos trabalhistas, quando a aplicação dos recursos envolver gastos com pessoal;

XI) Que as cópias dos documentos das despesas correspondem aos originais apresentados pelo beneficiário onde constam o tipo de repasse obtido e o órgão repassador a que se referem;

XII) O atendimento aos princípios da legalidade, impessoalidade, moralidade, publicidade, eficiência e economicidade.

Isto posto e, nada mais havendo a providenciar, archive-se nesta Seção de Finanças, à disposição do Egrégio Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

São Joaquim da Barra, 11 de Junho de 2018.

Maria Neide B. Vellano

RG.8.321.596-7

Diretor I – Núcleo de Finanças

De acordo,

Reinaldo Carlos Nogueira Junior

RG 24.799.343-8

Dirigente Regional de Ensino

ANEXO 14 - REPASSE AO TERCEIRO SETOR
DEMONSTRATIVO INTEGRAL DAS RECEITAS E DESPESAS
TERMO DE COLABORAÇÃO/FOMENTO

ÓRGÃO PÚBLICO CONCESSOR: Secretaria de Estado da Educação

ENTIDADE CONVENIADA: Escola Estadual de Educação Especial Dulce Helena Garofalo Fernando - APAE MIGUE

CNPJ: 01.989.582/0001-43

ENDEREÇO E CEP: Av. Antonio Alves Filgueira, 2001 - Bairro Centro, Miguelopolis-SP - CEP 14.530-000

RESPONSÁVEL(IS) PELA ENTIDADE: Benedito Pereira Filho

CPF: 060.479.379-29

OBJETO DO CONVÊNIO: Manutenção de atendimento gratuito aos alunos com deficiências.

EXERCÍCIO: 2017

ORIGEM DOS RECURSOS (1): ESTADUAL

DOCUMENTO	DATA	VIGÊNCIA	VALOR - R\$
Termo de Convênio nº	30/12/2016	01/01/2017 à 31/12/2017	140.001,00

DEMONSTRATIVO DOS RECURSOS DISPONÍVEIS NO EXERCÍCIO				
DATA PREVISTA PARA O REPASSE (2)	VALORES PREVISTOS (R\$)	DATA DO REPASSE	NÚMERO DO DOCUMENTO DE CRÉDITO	VALORES REPASSADOS (R\$)
15/03/2017	46.667,00	15/03/2017	2017/OB15425	46.667,00
15/06/2017	46.667,00	15/06/2017	2017/OB147922	46.667,00
15/09/2017	46.667,00	15/09/2017	2017/OB14138	46.667,00
(A) SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR				
(B) REPASSES PÚBLICOS NO EXERCÍCIO				140.001,00
(C) RECEITAS COM APLICAÇÕES FINANCEIRAS DOS REPASSES PÚBLICOS				1.076,00
(D) OUTRAS RECEITAS DECORRENTES DA EXECUÇÃO DO AJUSTE (3)				-
(E) TOTAL DE RECURSOS PÚBLICOS (A+B+C+D)				141.077,00
(F) RECURSOS PRÓPRIOS DA ENTIDADE CONVENIADA				105,72
(G) TOTAL DE RECURSOS DISPONÍVEIS NO EXERCÍCIO (E+F)				141.182,72

(1) Verba: Federal, Estadual ou Municipal, devendo ser elaborado um anexo para cada fonte de recurso.

(2) Incluir valores previstos no exercício anterior e repassados neste exercício.

(3) Receitas com estacionamento, aluguéis, entre outras.

ESCOLA DE EDUCAÇÃO ESPECIAL DULCE HELENA GAROFALO FERNANDO – APAE - MIGUELÓPOLIS

CNPJ 01.989.582/0001-43

Avenida Antonioa Alves Filgueira, 2001 – BAIRRO CERAMICA – FONE: (16) 3835-0038

MIGUELÓPOLIS – SP

O(s) signatário(s), na qualidade de representante(s) da Escola Estadual de Educação Especial Dulce Helena Garofal Fernando - APAE MIGUELOPOLIS, vem indicar, na forma abaixo detalhada, as despesas incorridas e pagas no exercício 2017, bem como as despesas a pagar no exercício seguinte.

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS INCORRIDAS NO EXERCÍCIO				
ORIGEM DOS RECURSOS (4):				
CATEGORIA OU FINALIDADE DA DESPESA (8)	DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO (R\$)	DESPESAS CONTABILIZADAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E PAGAS NESTE EXERCÍCIO (R\$) (H)	DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO E PAGAS NESTE EXERCÍCIO (R\$) (I)	DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO E PAGAS EM EXERCÍCIOS SEGUINTE (R\$)
Recursos humanos (5)	141.082,79	-	141.082,79	-
Recursos humanos (6)				
Medicamentos				
Material médico e hospitalar (*)				
Gêneros alimentícios				
Outros materiais de consumo			-	
Serviços médicos (*)				
Outros serviços de terceiros				
Locação de imóveis				
Locações diversas				
Utilidades públicas (7)				
Combustível				
Bens e materiais permanentes				
Obras				
Despesas financeiras e bancárias				
Outras despesas	-		-	
TOTAL	141.082,79	-	141.082,79	-

(4) Verba: Federal, Estadual, Municipal e Recursos Próprios, devendo ser elaborado um anexo para cada fonte de recurso.

(5) Salários, encargos e benefícios.

(6) Autônomos e pessoa jurídica.

(7) Energia elétrica, água e esgoto, gás, telefone e internet.

(8) No rol exemplificativo incluir também as aquisições e os compromissos assumidos que não são classificados contabilmente como DESPESAS, como, por exemplo, aquisição de bens permanentes.

(*) Apenas para entidades da área da saúde.

**DEMONSTRATIVO INTEGRAL DAS RECEITAS E DESPESAS
CONVÊNIO**

DEMONSTRATIVO DO SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO	
(G) TOTAL DE RECURSOS DISPONÍVEL NO EXERCÍCIO	141.107,48
(J) DESPESAS PAGAS NO EXERCÍCIO (H+I)	141.082,79
(K) RECURSO PÚBLICO NÃO APLICADO [E-(J-F)]	24,69
(L) VALOR DEVOLVIDO AO ÓRGÃO PÚBLICO	-
(M) VALOR AUTORIZADO PARA APLICAÇÃO NO EXERCÍCIO SEGUINTE (K-L)	24,69

Declaro(amos), na qualidade de responsável(is) pela entidade supra epigrafada, sob as penas da Lei, que a despesa relacionada comprova a exata aplicação dos recursos recebidos para os fins indicados, conforme programa de trabalho aprovado, proposto ao Órgão Público Conveniente.

Miguelopolis-SP, 31 de dezembro de 2017



BENEDITO PEREIRA FILHO

PRESIDENTE



ALEX RODRIGUES DA COSTA

DIRETOR FINANCEIRO