



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

PROCESSO Nº: 0354/0078/2017

INTERESSADO: **APAE DE SÃO JOAQUIM DA BARRA**

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 SÃO JOAQUIM DA BARRA 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: 15/01/2018

Data dos repasses: 1ª parcela 15/03/2017 no valor de R\$ 80.500,00
2ª parcela 15/06/2017 no valor de R\$ 80.500,00
3ª parcela 15/09/2017 no valor de R\$ 80.500,00

III) Valores repassados e comprovados:

Valor repassado no exercício de 2017 – fonte Fundeb	R\$ 241.500,00
Rendimentos aplicações financeiras	R\$ 434,71
Recursos da Entidade – RP	R\$ 0,00
Subtotal	R\$ 241.934,71
Valor Devolvido	R\$ 0,00
Despesas comprovadas	R\$ 241.934,71

IV) O regular funcionamento da entidade, localizada à Rua Pará, nº 110 – Vila Deienno, em São Joaquim da Barra - 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, arquite-se nesta Seção de Finanças, à disposição do Egrégio Tribunal de Contas da 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



Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de São Joaquim da Barra
Rua Pará, 110 -Vila Deienno -CEP: 1460
Utilidade Pública Federal : MJ 08156/87
Utilidade Pública Estadual : Lei 6223/8
Utilidade Pública Municipal :Lei162/79 CGC: 51.792.810/0001-69

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

ÓRGÃO PÚBLICO:Secretaria da Educação do Estado de São Paulo

ORGANIZAÇÃO DA SOCIEDADE CIVIL: APAE de São Joaquim da Barra

CNPJ: 51.792.810/0001-69

ENDEREÇO E CEP: Rua Pará, 110 - Vila Deienno - São Joaquim da Barra/SP - 14.600

RESPONSÁVEL(IS) PELA OSC: Marcio Ferreira da Silva

CPF: 090.362.448-62

OBJETO DA PARCERIA: Educação Especial

EXERCÍCIO: 2017

ORIGEM DOS RECURSOS (1): Estadual

DOCUMENTO	DATA	VIGÊNCIA	VALOR - R\$
Termo de Colaboração/Fomento nº 0713/0078/2016	30/12/2016	30/12/2016 a 31/12/2017	241.500,00
Aditamento nº			
Aditamento nº			

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	80.500,00	15/03/2017	2017OB15430	80.500,00
15/06/2017	80.500,00	19/06/2017	2017OB47926	80.500,00
15/09/2017	80.500,00	18/09/2017	2017OB77266	80.500,00
(A) SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR				
(B) REPASSES PÚBLICOS NO EXERCÍCIO				241.500,00
(C) RECEITAS COM APLICAÇÕES FINANCEIRAS DOS REPASSES PÚBLICOS				434,71
(D) OUTRAS RECEITAS DECORRENTES DA EXECUÇÃO DO AJUSTE (3)				-
(E) TOTAL DE RECURSOS PÚBLICOS (A + B + C + D)				241.934,71
(F) RECURSOS PRÓPRIOS DA ENTIDADE PARCEIRA				-
(G) TOTAL DE RECURSOS DISPONÍVEIS NO EXERCÍCIO (E + F)				241.934,71

(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.

O(s) signatário(s), na qualidade de representante(s) da APAE de São Joaquim da Barra 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): Estadual					
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)	TOTAL DE DESPESAS PAGAS NESTE EXERCÍCIO (R\$) (J= H + I)	DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO A PAGAR EM EXERCÍCIOS SEGUINTE (R\$)
Recursos humanos (5)	241.934,71	-	241.934,71	241.934,71	-
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	241.934,71	-	241.934,71	241.934,71	-

(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.

(9) Quando a diferença entre a Coluna DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO e a Coluna DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO E PAGAS NESTE EXERCÍCIO for decorrente de descontos obtidos ou pagamento de multa por atraso, o resultado não deve aparecer na coluna DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO A PAGAR EM EXERCÍCIOS SEGUINTE, uma vez que tais descontos ou multas são contabilizados em contas de receitas ou despesas. Assim sendo deverá se indicado como nota de rodapé os valores e as respectivas contas de receitas e despesas.

(*) Apenas para entidades da área da Saúde.

DEMONSTRATIVO DO SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO	
(G) TOTAL DE RECURSOS DISPONÍVEL NO EXERCÍCIO	241.934,71
(J) DESPESAS PAGAS NO EXERCÍCIO (H+I)	241.934,71
(K) RECURSO PÚBLICO NÃO APLICADO [E – (J – F)]	-
(L) VALOR DEVOLVIDO AO ÓRGÃO PÚBLICO	-
(M) VALOR AUTORIZADO PARA APLICAÇÃO NO EXERCÍCIO SEGUINTE (K – L)	-

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 Parceiro.

Local e data: São Joaquim da Barra, 31 de dezembro de 2017

Responsáveis pela Organização da Sociedade Civil (nome, cargo e assinatura)



 Marcio Ferreira da Silva

 Presidente

 15.787.072

RG: