

# MUNICÍPIO DE SERTÃOZINHO

## ESTADO DE SÃO PAULO

### ANÁLISE DOS DOCUMENTOS DA PRESTAÇÃO DE CONTAS 2020

NOME DA ORGANIZAÇÃO SOCIAL: INSTITUTO SOCIAL, CULTURAL E ESPORTIVO DE SERTÃOZINHO

EMAIL: iscesertaozinho@hotmail.com

NUMERO DA ANÁLISE: 012/2020

ENDEREÇO DA ORGANIZAÇÃO: RUA WAGNER BISSON, 25, CH LOURENÇO DOMENICE, SERTÃOZINHO SP.

DATA DA ENTREGA: 31/01/2021

DATA DA ANÁLISE: 09/02/2021

DIAS DE ATRASO NA ENTREGA DA PRESTAÇÃO DE CONTAS: SEM ATRASO.

VALOR REPASSADO: R\$ 202.561,75

NR DO TERMO DE COLABORAÇÃO: 040/2020 E ADITIVOS 01 E 02

NOME DO PROJETO: “ESPORTE, CIDADANIA E AÇÃO”

ORIGEM DO RECURSO: MUNICIPAL

Para que possamos dar andamento à prestação de contas exercício de 2020 dos recursos repassados por esta Prefeitura e posterior emissão de parecer conclusivo bem como apresentação à Comissão de Monitoramento e Avaliação da Parceria e Auditores do Egrégio Tribunal de Contas do Estado de São Paulo para homologação do processo até seu julgamento final bem como sua publicação, pedimos nos **RETORNAR POR ESCRITO em papel com cabeçalho da Organização Social OS ESCLARECIMENTOS ABAIXO NO PRAZO DE 05 DIAS A CONTAR DO RECEBIMENTO DESTA.**

#### **DOCUMENTOS CERTIDÕES E DECLARAÇÕES NÃO ENTREGUES NA PRESTAÇÃO DE CONTAS**

**1 - DEVERÃO SER FEITAS AS CORREÇÕES NECESSÁRIAS NAS DESPESAS CADASTRADAS NA PLATAFORMA. FAVOR EXAMINAR AS DESPESAS COM STATUS DE “SOLICITADO CORREÇÃO” FAVOR CORRIGIR TUDO QUE ESTIVER DESCRITO EM CADA ITÉM.**

**2 – FAVOR TRAZER ATÉ A SECRETARIA DE FAZENDA AS CÓPIAS DOS CONTRATOS DE TRABALHO DO ITEM 3 FIRMADOS COM DENEVER FAUSTINO DA SILVA, JM SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS, BRUNA CAPELO DE SOUZA LOURENÇO, MARIA CRISTINA PALMA, TEREZA CRISTINA DA COSTA FREITAS, MARCIO JOSÉ JUZZO, ELIEZER ANTONIO VICENTINI E LISANGELA DA CRUZ. FAVOR INSEIR TODOS NA PLATAFORMA NO ITEM 3 JUNTO COM A RELAÇÃO DE CONTRATOS QUE JÁ ESTÁ LÁ.**

# MUNICÍPIO DE SERTÃOZINHO

## ESTADO DE SÃO PAULO

**3 - FAVOR ENTREGAR NA SECRETARIA DE FAZENDA A DECLARAÇÃO QUE A ENTIDADE NÃO ESTÁ IMPEDIDA DE CELEBRAR QUALQUER MODALIDADE DE PARCERIA COM ÓRGÃOS PÚBLICOS E INSERÍ-LA NO ÍTEM 12 DA ABA INSTRUÇÃO 001/2020 DA PLATAFORMA MROSC.**

**4- FAVOR INSERIR NO ÍTEM 13 DA ABA INSTRUÇÃO 001/2020 DA PLATAFORMA MROSC O ATESTADO DE CAPACIDADE.**

**OCORREU A PUBLICAÇÃO DO BALANÇO PATRIMONIAL?**

**SIM ( ) NÃO ( X )**

**HOUVE PUBLICIDADE DO TERMO E DEMAIS ATOS?**

**SIM ( ) NÃO ( X )**

**FOI OBSERVADO QUE NO SITE SÓ CONSTA O BALANÇO E BALANCETE, PORÉM O SITE OFICIAL DA ENTIDADE DEVERÁ ESTAR PÚBLICADO INFORMAÇÕES CONTIDAS NO ART. 11 DA LEI FEDERAL 13019 DE JULHO 2014 CONFORME PASSADO EM REUNIÃO. AS INFORMAÇÕES SÃO:**

**I - data de assinatura e identificação do instrumento de parceria e do órgão da administração pública responsável;**

**II - nome da organização da sociedade civil e seu número de inscrição no Cadastro Nacional da Pessoa Jurídica - CNPJ da Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB;**

**III - descrição do objeto da parceria;**

**IV - valor total da parceria e valores liberados, quando for o caso;**

**V - situação da prestação de contas da parceria, que deverá informar a data prevista para a sua apresentação, a data em que foi apresentada, o prazo para a sua análise e o resultado conclusivo.**

**VI - quando vinculados à execução do objeto e pagos com recursos da parceria, o valor total da remuneração da equipe de trabalho, as funções que seus integrantes desempenham e a remuneração prevista para o respectivo exercício.**

**ALÉM DESTAS INFORMAÇÕES TAMBÉM DEVERÃO SER PUBLICADOS EM SITE OFICIAL OS BALANÇOS PATRIMONIAIS DO ANO ATUAL E DO ANO ANTERIOR (2019 E 2020). CONFORME INSTRUÇÃO 001/2020.**

**MEDIDA SANEADORA**

**O ESTATUTO SOCIAL FOI ATUALIZADO ?**

**SIM ( X ) NÃO ( )**

**O PROJETO ESTÁ DEVIDAMENTE ASSINADO?**

**SIM ( X ) NÃO ( )**

# **MUNICÍPIO DE SERTÃOZINHO**

## **ESTADO DE SÃO PAULO**

### **ERROS NO PREENCHIMENTO E ENTREGA DOS FORMULÁRIOS DECLARAÇÕES E CERTIDÕES**

#### **1- DEMONSTRATIVO INTEGRAL DE RECEITAS E DESPESAS:**

**Acertar os quadros respectivos no anexo 10, conforme segue:**

**Receitas com aplicações financeiras dos repasses públicos “Campo C” R\$ 3,58;**

**Total de recursos públicos “Campo E” R\$ 202.565,33;**

**Total de recurso disponível na parceria “Campo G” R\$ 202.565,33;**

**Despesas pagas no Exercício “Campo J” R\$202.515,49;**

**Recursos Públicos não aplicados “Campo K” R\$ 49,84;**

**Valor devolvido ao órgão público “Campo L” R\$ 49,84;**

**Valor Autorizado para Aplicação no Exercício Seguinte “Campo M” R\$ 00,00.**

#### **MEDIDA SANEADORA –**

**- Favor encaminhar o anexo 10 corrigido para esta secretaria e anexá-los na plataforma devidamente assinado.**

**CONSEQUENTEMENTE TODOS OS DOCUMENTOS DA ABA PRESTAÇÃO DE CONTAS DEVERÃO SER GERADOS NOVAMENTE, ASSINADOS, ANEXADOS NA PLATAFORMA E ENVIADOS NESTA SECRETARIA.**

#### **2 TERMO DE NOTIFICAÇÃO: nada a declarar**

**MEDIDA SANEADORA**

#### **3- RELATÓRIO DAS DESPESAS:**

**MEDIDA SANEADORA**

#### **4- DECLARAÇÕES OU CERTIDÕES:**

**MEDIDA SANEADORA:**

### **QUANTO A MOVIMENTAÇÃO DOS RECURSO REPASSADOS:**

**1- OS RECURSOS RECEBIDOS EM DECORRÊNCIA DA PARCERIA FORAM DEPOSITADO E GERIDOS EM CONTA ESPECÍFICA E INDICADA PELO MUNICÍPIO  
SIM (x) NÃO ( ).**

**MEDIDA SANEADORA**

**2- OS RECURSOS NÃO UTILIZADOS FORAM APLICADOS EM CADERNETA DE POUPANÇA OU FUNDOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA ENQUANTO NÃO EMPREGADOS EM SUA FINALIDADE : SIM ( ) NÃO (x)**

**MEDIDA SANEADORA:**

**3-OS RECURSOS REPASSADOS ESTÃO REGISTRADAS NOS EXTRATOS DE CONTAS CORRENTE DEMAIS DEMOSTRAÇÕES CONTÁBEIS:**

**SIM ( x ) NÃO ( ).**

# MUNICÍPIO DE SERTÃOZINHO

## ESTADO DE SÃO PAULO

### MEDIDA SANEADORA

#### QUANTO AS DESPESAS REALIZADOS

AS DESPESAS FORAM CADASTRADAS NA PLATAFORMA CORRETAMENTE?

SIM ( ) NÃO (X)

#### MEDIDA SANEADORA

**DEVERÃO SER FEITAS AS CORREÇÕES NECESSÁRIAS NAS DESPESAS CADASTRADAS NA PLATAFORMA. FAVOR EXAMINAR AS DESPESAS COM STATUS DE “SOLICITADO CORREÇÃO” FAVOR CORRIGIR TUDO QUE ESTIVER DESCRITO EM CADA ITÉM.**

**1- AS DESPESAS PAGAS ESTÃO DE ACORDO COM O PLANO DE TRABALHO?**

**SIM (x ) NÃO ( ).**

**PORÉM VARIAS NOTAS FISCAIS NÃO TEM A DESCRIÇÃO DO SERVIÇO REALIZADO.**

#### MEDIDA SANEADORA

**É OBRIGATÓRIO A INSERÇÃO DA DESCRIÇÃO DO SERVIÇO REALIZADO E TAMBÉM O MÊS DE REFERÊNCIA DO SERVIÇO NA NOTA FISCAL NO CAMPO DESCRIÇÃO. FAVOR TRAZER JUSTIFICATIVA DO PORQUÊ NÃO FOI INSERIDO A DESCRIÇÃO EM ALGUMAS NOTAS FISCAIS E SE COMPROMETER QUE PARA OS PRÓXIMOS DEVERÁ SER FEITO CERTO.**

**2-O PAGAMENTO DAS DESPESAS FOI EFETUADO SOMENTE POR TRANSFERÊNCIA BANCÁRIA ELETRÔNICA ONDE CONSTA NO COMPROVANTE O NOME DO FORNECEDOR? SIM (x ) NÃO ( ).**

**PORÉM OBSERVOU-SE QUE HOUVE PAGAMENTO EM DUAS TRANSFERENCIAS PARA PAGAR A NOTA FISCAL 1818 EMITIDA POR J.M. SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS LTDA-ME NO VALOR DE R\$ 350,00.**

#### MEDIDA SANEADORA

**TRAZER À SECRETARIA DE FAZENDA JUSTIFICATIVA DO PORQUÊ HOUVE ESTE TIPO DE TRANSFERENCIA.**

**3- HOUVE ATRASO NÃO JUSTIFICADO NO CUMPRIMENTO DAS ETAPAS DO PROJETO? SIM ( ) NÃO (x ).**

#### MEDIDA SANEADORA

**4- HOUVE DESVIO DE FINALIDADE EM RELAÇÃO DO PROJETO APROVADO?**

**SIM ( ) NÃO (x ).**

#### MEDIDA SANEADORA

**5- OS COMPROVANTES DE DESPESAS ESTÃO IDENTIFICADOS MEDIANTE ANOTAÇÃO NO CORPO DO DOCUMENTO ORIGINAL QUANTO AO NUMERO DO TERMO E ORGÃO REPASSADOR SENDO ASSINADO.**

**( ) SIM (x ) NÃO**

# MUNICÍPIO DE SERTÃOZINHO

ESTADO DE SÃO PAULO

## MEDIDA SANEADORA

6-REALIZOU DESPESAS COM TAXAS DE ADMINISTRAÇÃO DE GERÊNCIA OU SIMILAR?

SIM ( ) NÃO ( x ).

MEDIDA SANEADORA

7- PAGOU A QUALQUER TITULO EMPREGADOS OU SERVIDOR PÚBLICO COM RECURSOS VINCULADOS A PARCERIA?

SIM ( ) NÃO ( x ).

MEDIDA SANEADORA

8- REALIZOU DESPESAS COM DATA ANTERIOR OU POSTERIOR À VIGÊNCIA DA PARCERIA?

SIM ( ) NÃO ( x ).

MEDIDA SANEADORA

9- TRANSFERIU RECURSOS PARA CLUBES, ASSOCIAÇÕES DE SERVIDORES OU PARTIDOS POLÍTICOS OU QUALQUER ENTIDADES CONGENERES?

SIM ( ) NÃO ( x ).

MEDIDA SANEADORA

10- REALIZOU DESPESAS COM JUROS CORREÇÃO MONETÁRIA EM DECORRÊNCIA DE PAGAMENTOS EM ATRASO?

SIM ( ) NÃO ( x ).

MEDIDA SANEADORA

11- REALIZOU DESPESAS COM PUBLICIDADE?

SIM ( ) NÃO ( x ).

MEDIDA SANEADORA

12- HOVE PAGAMENTO DE PESSOAL CONTRATADO QUE NÃO ATENDE AS EXIGÊNCIAS DO ARTIGO 46 DA LEI 13019 DE 31/07/2014.? ( pode ser pago pessoal, encargos sociais,diárias,hospedagens, alimentação, custos indiretos, aquisição de equipamentos e materiais desde que previstas no plano de trabalho)

SIM ( ) NÃO ( x ).

MEDIDA SANEADORA

13- HOVE PAGAMENTO DE DESPESAS COM OBRAS COM CARACTERÍSTICAS DE AMPLIAÇÃO DE ÁREA CONSTRUIDA, OU DESPESAS QUE AMPLIEM O CAPITAL DA OSC.?

SIM ( ) NÃO ( x ).

MEDIDA SANEADORA

14- HOVE PAGAMENTO EM ESPÉCIE SUPERIOR A R\$ 800,00 POR BENEFICIÁRIO LIMITADO A 10% DO TOTAL DA PARCERIA E NÃO PREVISTO NO PLANO DE TRABALHO? FORAM RESPEITADAS AS EXIGÊNCIAS DO TERMO DE FOMENTO OU DE COLABORAÇÃO CLAUSULA 7ª INCISO 8º SUB CLAUSULA 3ª PARA REALIZAR O SAQUE?

# **MUNICÍPIO DE SERTÃOZINHO**

**ESTADO DE SÃO PAULO**

**SIM ( ) NÃO ( x ).**

**MEDIDA SANEADORA**

**15- HOUE CUSTOS INDIRETOS SUPERIOR 15% DO VALOR DA PARCERIA?  
CUSTOS ESTES NECESSÁRIOS AO CUMPRIMENTO DO OBJETO, DEMONSTRADO  
NO PLANO DE TRABALHO, BEM COMO SUA PROPORCIONALIDADE,ENTRE O  
VALOR PAGO E O APROVADO NO PROJETO.,**

**SIM ( ) NÃO ( ).**

**MEDIDA SANEADORA**

**16-OS CUSTOS PAGOS TAMBÉM POR OUTRAS FONTES DE RECURSOS FORAM  
APRESENTADOS COM O EXTRATO DE RATEIO E MEMÓRIA DE CÁLCULO  
UTILIZADO.**

**SIM ( ) NÃO ( ). não houve rateios**

**MEDIDA SANEADORA**

**17 OS CUSTOS INDIRETOS RESUMIRAM-SE A INTERNET,  
TRANSPORTE,ALUGUEL, TELEFONE, SERVIÇOS CONTÁBEIS, ASSESSORIA  
JURÍDICA, E ESTÃO PREVISTOS NO PLANO DE TRABALHO?**

**SIM ( x ) NÃO ( ).**

**MEDIDA SANEADORA**

**18- FOI CONTRATADA AUDITORIA EXTERNA? PORQUE NÃO PODEM SER  
CONSIDERADAS COMO CUSTOS INDIRETOS.**

**SIM ( ) NÃO ( x ).**

**MEDIDA SANEADORA**

**19 OBSERVOU-SE NA CONTRATAÇÃO DE SERVICOS DE TERCEIROS OS  
PRINCÍPIOS DE LEGALIDADE, MORALIDADE, PUBLICIDADE, BOA FÉ,  
PROBIDADE, IMPESSOALIDADE, ECONOMICIDADE, EFICIÊNCIA, IZONOMIA,  
RAZOABILIDADE, JULGAMENTO OBJETIVO, BUSCA DE QUALIDADE,  
DURABILIDADE, E COM REGULAMENTOS?**

**SIM ( x ) NÃO ( ).**

**MEDIDA SANEADORA**

**20 – HOUE DOCUMENTOS QUE NÃO FORAM INSERIDOS NA PLATAFORMA?**

**SIM ( x ) NÃO ( ).**

**MEDIDA SANEADORA:**

**GUSTAVO APARECIDO FARINASSO  
DEPARTAMENTO DE  
CONVÊNIOS CONCEDIDOS  
SECRETARIA DE FAZENDA  
PREFEITURA MUNICIPAL DE SERTÃOZINHO.**