



Processo: 9280/2024

MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
SECRETARIA DA FAZENDA
DEPARTAMENTO DE ORÇAMENTO E GESTÃO
SEFAZ-422 — Seção de Tomada de Contas de Recursos Concedidos
SEFAZ-422.1 — Serviço de Análise da Prestação de Contas do Terceiro Setor

DEMONSTRATIVO DA ANÁLISE FINANCEIRA

Referente ao ajuste: 34/2022-SE

Aditamento: 209/2024 - Vigência: 01/01/2024 a 31/12/2024

LAR MARIA AMÉLIA ASSOCIAÇÃO ASSISTENCIAL

CNPJ: 44.379.667/0001-12

Período: 01/01/2024 a 31/12/2024

Fonte de recurso: Municipal

DADOS BANCÁRIOS	Banco do Brasil Agência nº 1561-X Saldos →	Data	Conta-corrente	Poupança	Saldo total
		31/12/2024	42479-X 0,00	42479-X 0,00	0,00

	Custeio	Capital	Total
A) Saldo do exercício anterior	90.900,88	1.029,53	91.930,41
Total dos segmentos →	91.930,41		

REPASSES PÚBLICOS

	Custeio	Capital	Total
1º quadrimestre	685.009,64	5.850,00	690.859,64
2º quadrimestre	559.454,82	3.000,00	562.454,82
3º quadrimestre	929.150,61	0,00	929.150,61
B) Total de repasses	2.173.615,07	8.850,00	2.182.465,07
Total dos segmentos →	2.182.465,07		

RECEITAS COM APLICAÇÕES FINANCEIRAS DOS REPASSES PÚBLICOS

	Custeio	Capital	Total
1º quadrimestre	1.586,20	0,00	1.586,20
2º quadrimestre	3.528,12	0,00	3.528,12
3º quadrimestre	884,84	270,47	1.155,31
C) Total de receitas com aplicações financeiras	5.999,16	270,47	6.269,63
Total dos segmentos →	6.269,63		

OUTRAS RECEITAS

	Custeio	Capital	Total
	0,00	0,00	0,00
D) Total	0,00	0,00	0,00
Total dos segmentos →	0,00		

RECURSOS PRÓPRIOS DA ENTIDADE

	Custeio	Capital	Total
F) Total	0,00	0,00	0,00
Total dos segmentos →	0,00		

DESPESAS APRESENTADAS PELA ENTIDADE

	Conforme DRD localizado às	Custeio	Capital	Total
1º quadrimestre	53-60	515.653,00	0,00	515.653,00
2º quadrimestre	1145-1155	768.088,26	0,00	768.088,26
3º quadrimestre	2597-2607	986.797,23	10.150,00	996.947,23
H) Total de despesas		2.270.538,49	10.150,00	2.280.688,49
Total dos segmentos →		2.280.688,49		

DESPESAS NÃO ACATADAS (detalhamento das glosas)

1º QUADRIMESTRE

Folha	Item/Nº	Ocorrência	Custeio	Capital
449	I-237	Comprovante de pagamento não juntado	18.073,00	0,00
		(regularizado conforme fls. 1124-1128)	-18.073,00	
453	I-238	Comprovante de pagamento não juntado	7.020,00	
		(regularizado conforme fls. 1129-1133)	-7.020,00	
687	VIII-16	Despesa considerada a maior	23,38	0,00
	XI-9	Documento fiscal não juntado	825,74	0,00
		(regularizado conforme fls. 1134-1136)	-825,74	
Total →			23,38	0,00

2º QUADRIMESTRE

Folha	Item/Nº	Ocorrência	Custeio	Capital
1874	I-366	Ausência de comprovante de pagamento	648,18	
2048	I-454	Ausência de comprovante de pagamento	596,00	
2412	XII-5	Ausência de vinculação ao Termo de Colaboração na nota fiscal	300,00	
		Juntou documentos - fls. 2576-2589	-1.544,18	
Total →			0,00	0,00

	Custeio	Capital	Total
I) Total de despesas não acatadas	23,38	0,00	23,38
Total dos segmentos →	23,38		

VALORES DEVOLVIDOS

	Custeio	Capital	Total
	0,00	0,00	0,00
L) Total	0,00	0,00	0,00
Total dos segmentos →	0,00		

	Custeio	Capital	Total
SALDO (A + B + C + D + F - H + I - L)	0,00	0,00	0,00
Saldo dos segmentos →	0,00		

RESUMO DA ANÁLISE CONSOLIDADA

	Custeio	Capital	Total
(A) Saldo do exercício anterior	90.900,88	1.029,53	91.930,41
(B) Repasses públicos no período	2.173.615,07	8.850,00	2.182.465,07
(C) Receitas com aplicações financeiras	5.999,16	270,47	6.269,63
(D) Outras receitas decorrentes da execução do ajuste	0,00	0,00	0,00
(E) Total de recursos públicos (A + B + C + D)	2.270.515,11	10.150,00	2.280.665,11
(F) Recursos próprios da entidade conveniada	0,00	0,00	0,00
(G) Total de recursos disponíveis no período (E + F)	2.270.515,11	10.150,00	2.280.665,11
(H) Despesas apresentadas pela entidade	2.270.538,49	10.150,00	2.280.688,49
(I) Despesas não acatadas	23,38	0,00	23,38
(J) Despesas consideradas (H - I)	2.270.515,11	10.150,00	2.280.665,11
(L) Valor devolvido ao órgão público	0,00	0,00	0,00
(M) Saldo do ajuste por segmento	0,00	0,00	0,00
(N) SALDO TOTAL DO AJUSTE	0,00		

SEFAZ-422.1, 24 de abril de 2025.

Isabela C.S. Furchi
Diretora da Seção de Tomada de Contas
e Recursos Concedidos - SEFAZ - 422

GFC



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO

01

PARECER CONCLUSIVO FAVORÁVEL n. 228

EXERCÍCIO FINANCEIRO 2024

Parceria n. 00034/2022 - SE

ASPECTOS QUALITATIVO E QUANTITATIVO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS

Orgão Concessor: MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO

Unidade Gestora: SECRETARIA DE EDUCACAO

Órgão Beneficiário: LAR MARIA AMELIA ASSOCIACAO ASSISTENCIAL

Endereço: AVENIDA HUMBERTO ALENCAR CASTELO BRANCO , 002295
ASSUNCAO - SAO BERNARDO DO CAMPO - SP

CNPJ: . . / -

Tipo de Ajuste: Termo de colaboração

Numero: 00034/2022 SE

Processo: 075453/2021

Prestação de Contas: 155602/2022

Repasse Efetuados:	MUNICIPAL	O.P.	PROC.PG.	DATA	VALOR
		01102/2024	075579/2021	29/01/2024	168.566,70
		01102/2024	075579/2021	29/01/2024	5.850,00
		04231/2024	075579/2021	06/03/2024	179.566,70
		05514/2024	075579/2021	04/04/2024	174.309,54
		08067/2024	075579/2021	30/04/2024	162.566,70
		10028/2024	075579/2021	29/05/2024	234.321,42
		10028/2024	075579/2021	29/05/2024	3.000,00
		12355/2024	075579/2021	02/07/2024	162.566,70
		14086/2024	075579/2021	29/07/2024	162.566,70
		16883/2024	075579/2021	09/09/2024	139.823,86
		18450/2024	075579/2021	01/10/2024	231.321,41
		20778/2024	075579/2021	04/11/2024	188.496,79
		22508/2024	075579/2021	02/12/2024	154.668,38
		23135/2024	075579/2021	12/12/2024	47.562,40
		24243/2024	000000/0000	18/12/2024	167.277,77
		Total Municipal:			2.182.465,07
	ESTADUAL				0,00
	FEDERAL				0,00
	OUTROS				0,00

Descrição do Objeto: Desenvolver programas de cooperação técnica e financeira na instituição, manutenção, ampliação e melhoria do atendimento integrado a



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO

03

qualitativo e quantitativo, encontram-se regulares;

9. Houve regularidade no recolhimento de encargos trabalhistas;

10. As cópias dos documentos que comprovam as despesas realizadas pelo Beneficiário na execução do presente ajuste foram conferidas por esta Secretaria, na qualidade de Unidade Gestora do ajuste em exame, e os mesmos correspondem aos originais apresentados pelo beneficiário, nos quais constam o tipo de repasse, a fonte de recurso e a identificação do Órgão repassador em carimbo próprio para este fim ou através de descrição no corpo do documento original, conforme documentação inserta no respectivo processo de prestação de contas;

11. Foram atendidos os princípios da legalidade, impessoalidade, moralidade, publicidade, eficiência, motivação e interesse público;

12. Os eventuais rateios administrativos de custos indiretos realizados pela entidade foram verificados e avaliados, quanto à razoabilidade, pertinência com o objeto, proporcionalidade e adequação das despesas.

13. Foi realizada visita in loco durante a execução deste ajuste.

São Bernardo do Campo, 07 de maio de 2025.



Secretário da Educação

SECRETARIA DE EDUCACAO



PARECER CONCLUSIVO n. 228
EXERCÍCIO FINANCEIRO 2024
à Parceria n. 00034/2022 - SE

ASPECTO FINANCEIRO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS

Em atendimento à legislação que disciplina a parceria do Município com organizações sociais no âmbito da Secretaria de Finanças do Município de São Bernardo do Campo, em conformidade com o inciso II, art.59 do Decreto Municipal nr.20.113 de 12 de julho de 2017 e o inciso VII, art. 176 da Lei Municipal nr.6.662 de 2018, na qualidade de responsável pela análise financeira que consiste na aferição da correlação entre receitas e despesas apresentadas na prestação de contas, apresentamos as informações referentes aos recursos transferidos no exercício financeiro de 2024 à entidade:

LAR MARIA AMELIA ASSOCIACAO ASSISTENCIAL

- A. Os documentos fiscais relativos às despesas realizadas e apresentados na prestação de contas da à Parceria n. 00034/2022 - SE no período de 01/01/2024 a 31/12/2024 encontram-se regulares.
- B. Os valores repassados encontram-se devidamente contabilizados pela entidade, conforme evidenciado nos demonstrativos contábeis elaborados por contabilista registrado junto ao Conselho Regional de Contabilidade;
- C. Os demonstrativos de receitas e despesas apresentados na referida prestação de contas encontram-se regulares e apresentam o detalhamento dos valores envolvidos;
- D. O Controle Interno do Município foi instituído pela Lei nº 6.662 , de 19 de abril de 2018, tendo como responsável o Sr. Alcir Pirani, CPF 080.013.438-98;

Os recursos públicos recebidos pela entidade foram executados conforme demonstrado no quadro abaixo:

RECURSO MUNICIPAL

SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR

91.930,41



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO

02

----- R E C E I T A S -----

Repasse efetuados à entidade(+)

EMPENHO(+)	02215/2024	02/01/2024	685.009,64
EMPENHO(+)	02216/2024	02/01/2024	5.850,00
EMPENHO(+)	07930/2024	26/04/2024	234.321,42
EMPENHO(+)	07931/2024	26/04/2024	3.000,00
EMPENHO(+)	09280/2024	15/05/2024	162.566,70
EMPENHO(+)	11618/2024	28/06/2024	162.566,70
EMPENHO(+)	14092/2024	29/08/2024	231.321,41
EMPENHO(+)	15060/2024	30/09/2024	188.496,79
EMPENHO(+)	16213/2024	01/11/2024	154.668,38
EMPENHO(+)	17028/2024	21/11/2024	47.562,44
ESTORNO(-)	19905/2024	19/12/2024	-0,04
EMPENHO(+)	18897/2024	13/12/2024	167.277,77
EMPENHO(+)	12879/2024	02/08/2024	139.823,86
Total			2.182.465,07

Anulações(-)

Repasse públicos no período(+)	2.182.465,07
Receitas com aplic.financeiras dos repasse públicos(+)	6.269,63
Outras receitas decorrentes da execução do ajuste(+)	0,00
TOTAL DOS RECURSOS PÚBLICOS	2.280.665,11

Recursos próprios da entidade parceira(+)	0,00
TOTAL DE RECURSOS DISPONÍVEIS NO EXERCÍCIO	2.280.665,11

----- D E S P E S A S -----

Despesas aplicadas no objeto(+)	2.280.688,49
Glosas de despesas não acatadas(-)	27.486,30
Reconsideração de glosas(+)	27.462,92
TOTAL DAS DESPESAS APLICADAS AO OBJETO	2.280.665,11



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO

03

----- AJUSTES -----

ADEQUACAO(+)	0,00
REMANEJAMENTO(-)	0,00
TOTAL AJUSTES	0,00

----- APURAÇÃO FINAL -----

TOTAL DAS RECEITAS(+)	2.280.665,11
TOTAL DAS DESPESAS(-)	2.280.665,11
TOTAL DE DEVOLUÇÃO(-)	0,00
TOTAL DE AJUSTES(-/+)	0,00
SALDO AUTORIZADO PARA EXERCÍCIO SEGUINTE	0,00

Considerando nossa análise sob o aspecto financeiro, emitimos o presente PARECER CONCLUSIVO FAVORÁVEL à Parceria n. 00034/2022 - SE celebrada com a entidade
LAR MARIA AMELIA ASSOCIACAO ASSISTENCIAL

São Bernardo do Campo, 29 de maio de 2025.

[Redacted Signature]

ENCARREGADO SEFAZ-422.1

[Redacted Signature]

DIRETORA DE SECAO SEFAZ-422

[Redacted Signature]

DIRETOR DE DIVISAO SEFAZ-42

[Redacted Signature]

DIRETORA SEFAZ-4



FOLHA DE INFORMAÇÃO

À
SE-331
Sra. Diretora,

Finalizamos a análise do exercício de 2024 e emitimos o Parecer Conclusivo Favorável, o qual juntamos às fls. retro.

Encaminhamos para ciência do feito.

SEFAZ-422.1, 29 de maio de 2025.

[REDACTED]
Encarregado do Serviço de Análises das Prestações de Contas
Do Terceiro Setor – SEFAZ-422.1

[REDACTED]
Diretora da Seção de Tomada de Contas e Recursos Concedidos – SEFAZ-422

[REDACTED]
Diretor da Divisão de Gestão de Recursos Recebidos e Concedidos – SEFAZ-42

GFC