

TERMO DE FOMENTO Nº 63/2022
(PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº 4596/2022)

TERMO DE FOMENTO QUE ENTRE SI CELEBRAM A PREFEITURA DE MOGI GUAÇU E APM ESCOLA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO INFANTIL PROFESSORA MARISA DE FÁTIMA SAVACINI FERRAZ, OBJETIVANDO REPASSE FINANCEIRO ORIUNDO DA EMENDA IMPOSITIVA Nº 044/2021 AO PROJETO DE LEI Nº 188/2021, CONSIGNADA NA LEI Nº 5563, DE 27/12/2021 (“LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL” PARA O EXERCÍCIO DE 2022).

Pelo presente instrumento, de um lado a **PREFEITURA MUNICIPAL DE MOGI GUAÇU**, pessoa jurídica de Direito Público Interno, inscrita no CNPJ/MF sob o nº 45.301.264/0001-13, com sede e principal estabelecimento sito na Rua Henrique Coppi, nº 200 - Morro do Ouro, Mogi Guaçu/Estado de São Paulo, neste ato representada por seu Prefeito, **RODRIGO FALSETTI**, brasileiro, casado, portador do RG nº 22.784.386-1 SSP/SP, e do CPF/MF nº 268.525.708-00, doravante denominada **PREFEITURA**, e de outro lado, **APM ESCOLA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO INFANTIL PROFESSORA MARISA DE FÁTIMA SAVACINI FERRAZ**, pessoa jurídica de Direito Privado, sem fins lucrativos, inscrita no CNPJ/MF sob nº 11.303.669/0001-79, com sede na Rua Dulce Franco de Godoy, 120, Parque dos Eucaliptos, CEP 13.842-302, Mogi Guaçu/SP, representada por sua Presidente **SÍLVIA CRISTINA INÁCIO CHENEDEZI**, casada, professora, portadora do RG nº 18.080.830 SSP/SP, e do CPF/MF nº 061.934.848-84, residente e domiciliada na Rua 05, 10, quadra C, Água Azul II, Lago Azul – Mogi Guaçu/SP, Organização da Sociedade Civil, doravante denominada **OSC**, resolvem celebrar o presente **TERMO DE FOMENTO** que subordinado ao disposto na Lei Federal nº 13.019, de 31/07/2014 e suas alterações, e das Instruções do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, têm entre si justo e contratado o seguinte:

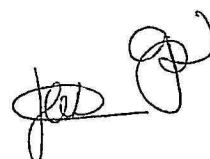
CLÁUSULA PRIMEIRA – DO OBJETO

1.1 – O presente TERMO DE FOMENTO tem por objeto a formalização da relação de parceria, em regime de mútua cooperação entre a **PREFEITURA** e a **OSC**, para a consecução de finalidades de interesse público e recíproco, mediante a utilização do recurso de emenda impositiva nº 44/2021 ao projeto de lei nº 188/2021, consignada na lei nº 188/2021, para atender demandas de custeios para melhorias do prédio que abriga a EMEI Professora Marisa de Fátima Savacini Ferraz, consoante definido no Plano de Trabalho aprovado no Processo Administrativo nº 4596/2022, que é parte integrante e indissociável deste instrumento.

CLÁUSULA SEGUNDA – DAS OBRIGAÇÕES DOS PARCEIROS

2.1 – Das obrigações comuns dos PARCEIROS:

- I – Conjuguar esforços e cooperar um com o outro para a plena realização do objeto;
- II – Promover publicidade e transparência das informações referentes a esta parceria;
- III – Promover o registro das prestações de contas e informações cabíveis na plataforma eletrônica a ser designada pelo Município;



IV – Fornecer, quando requisitadas pelos órgãos de controle interno e externo e nos limites de sua competência específica, informações referentes a esta parceria;

V – Priorizar a busca por soluções pacíficas e extrajudiciais, na hipótese de qualquer dúvida ou controvérsia sobre a interpretação e cumprimento deste Termo.

2.2 – Das Obrigações e Responsabilidades da OSC

I - Responsabilizar-se pela execução do objeto;

II - Prestar informações e esclarecimentos sempre que solicitados, desde que necessários ao acompanhamento e controle da execução do objeto;

III – Alocar os recursos repassados nos seus registros contábeis conforme Normas Brasileiras de Contabilidade.

IV – Permitir livre acesso do Gestor, do responsável pelo Controle Interno, e dos membros da Comissão de Monitoramento e Avaliação da Prefeitura, e de auditores e fiscais do Tribunal de Contas, aos documentos e às informações referentes a este instrumento, junto às instalações da OSC;

V – Se responsabilizar exclusivamente pelo gerenciamento administrativo e financeiro dos recursos recebidos, inclusive no que diz respeito às despesas de custeio, de investimento e de pessoal;

VI – Se responsabilizar exclusivamente pelo pagamento dos encargos trabalhistas, previdenciários, fiscais e comerciais relativos ao funcionamento da instituição e ao adimplemento do Termo de Fomento;

VII – Manter as certidões negativas trabalhistas e previdenciárias em dia, não se caracterizando responsabilidade solidária ou subsidiária da Administração Pública pelos respectivos pagamentos, qualquer oneração do objeto da parceria ou restrição à sua execução;

VIII – Divulgar esta parceria, em seu sítio na internet, caso mantenha, e em locais visíveis de suas sedes sociais e dos estabelecimentos em que exerça suas ações, com as seguintes informações: data da assinatura, identificação do instrumento, do Órgão Concedente, descrição do objeto da parceria, valor total da parceria, valores liberados, e situação da prestação de contas da parceria, bem como em conformidade com o Comunicado SDG nº 10/2018.

IX – Zelar pela qualidade das ações e serviços prestados, buscando alcançar eficiência, eficácia e efetividade social em suas atividades, assegurando a correção de quaisquer irregularidades;

X – Prestar informações aos munícipes e quaisquer interessados sobre o caráter público das ações realizadas em decorrência dessa parceria, quando for o caso;

XI – Comunicar quaisquer alterações em seu quadro de dirigentes, em até 30 (trinta) dias da data de registro no órgão competente;

XII – Manter sua habilitação jurídica, fiscal, trabalhista e previdenciária devidamente regularizada durante toda a vigência da parceria;

XIII – Garantir o cumprimento da contrapartida em bens e serviços conforme estabelecida no Plano de Trabalho, se for o caso.

XIV – É obrigação da OSC apresentar, mensalmente e ao final do Exercício, Relatório Técnico de Execução do Objeto e Relatório de Execução Financeira à Secretaria de Educação, nos prazos elencados no Anexo I.

2.3 – Das Obrigações e Responsabilidades da PREFEITURA

I – Efetuar o repasse dos recursos necessários à execução do Plano de Trabalho, na forma prevista na Cláusula Terceira;

73
e


- II – Apoiar a OSC no alcance dos resultados previstos no objeto da presente parceria, conforme Plano de Trabalho;
- III – Direcionar esforços para garantir a formação continuada de dirigentes e técnicos da OSC;
- IV – Sempre que solicitado, prestar informações e esclarecimentos referente à parceria aos integrantes da OSC;
- V – Designar, por ato publicado no Diário Oficial do Município, os gestores das parcerias e os membros da Comissão de Monitoramento e Avaliação;
- VI – Analisar as prestações de contas na forma da Cláusula Nona deste instrumento;
- VII – Emitir relatório técnico de monitoramento e avaliação da parceria, antes e durante a vigência do objeto, e submeter à homologação da Comissão de Monitoramento e Avaliação designada;
- VIII – Emitir parecer técnico conclusivo de análise da prestação de contas final, com base no relatório técnico de monitoramento e avaliação de que trata o art. 59 da LF nº 13.019/2014;
- IX – Cumprir com os prazos previstos para avaliação da Prestação de Contas;
- X – Exigir da OSC parceria a prestação de contas conforme determina a LF nº 13.019/2014, e demais exigências da Administração, caso houver, e do respectivo Tribunal de Contas
- XI – Constatadas as irregularidades ou omissão na prestação de contas, previstas no art. 70 LF nº 13019/2014, e transcorridos os prazos legais, comunicar ao Tribunal de Contas do Estado de São Paulo no prazo de 03 (três) dias úteis nos termos do inc. IX do art. 195 das Instruções Normativas nº 01/2020 do TCESP;
- XII – Manter, em seu sítio oficial na internet, a relação das parcerias celebradas e dos respectivos planos de trabalho, até cento e oitenta dias após o respectivo encerramento;
- XIII – Assumir a responsabilidade pela execução do restante do objeto previsto no plano de trabalho, no caso de paralisação por parte da OSC ou da ocorrência de fato relevante, de modo a evitar sua descontinuidade.

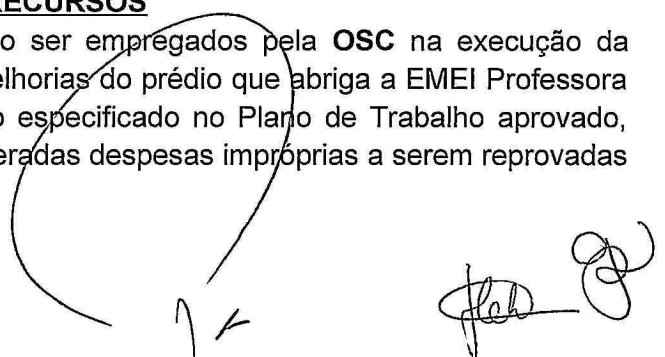
CLÁUSULA TERCEIRA – DO REPASSE, CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO E MOVIMENTAÇÃO

- 3.1 – O valor total do recurso financeiro a ser repassado à OSC é de **R\$ 6.000,00 (seis mil reais)**, conforme disponibilidade financeira da Prefeitura Municipal de Mogi Guaçu.
- 3.2 – A Prefeitura reserva-se o direito de reter os pagamentos à OSC, caso constatado qualquer das improbidades previstas no art. 48 da LF nº 13019/2014.
- 3.3 – Os valores, conforme disponibilidade financeira, serão transferidos mediante depósitos em conta bancária de titularidade da **OSC** beneficiária, isenta de tarifa, mantida em instituição financeira pública, exclusivamente, para o recebimento e movimentação do numerário previsto neste Termo de Fomento, a saber: **BANCO DO BRASIL, AGÊNCIA 4633-7, CONTA CORRENTE 15079-7.**
- 3.4 – Os recursos deverão, imediatamente, ser aplicados em cadernetas de poupança e/ou outra aplicação financeira de curto prazo/resgate imediato, com liquidez diária, enquanto não empregados na sua finalidade.

CLÁUSULA QUARTA – DA UTILIZAÇÃO DOS RECURSOS

- 4.1 – Os recursos financeiros recebidos deverão ser empregados pela **OSC** na execução da parceria, qual seja, demandas de custeio para melhorias do prédio que abriga a EMEI Professora Marisa de Fátima Savacini Ferraz, observando o especificado no Plano de Trabalho aprovado, sendo as realizadas em desconformidade, consideradas despesas impróprias a serem reprovadas na Prestação de Contas.

74
e



4.2 – Nas compras e contratações de bens e serviços pela **OSC** com recursos oriundos deste Termo de Fomento deverá ser verificada a compatibilidade entre o valor previsto para realização da despesa, aprovado no Plano de Trabalho, e o valor efetivo da compra ou contratação.

4.3 – A **OSC** deverá somente realizar pagamentos por transferência eletrônica direta na conta bancária de titularidade dos fornecedores e prestadores de serviços (DOC, TED, PIX, Crédito), pessoa física ou jurídica, inclusive dos empregados, vedada a utilização de cheques para saque ou quaisquer pagamentos;

4.4 – Os recursos transferidos pelo Município não poderão ser utilizados para despesas efetuadas em período anterior ou posterior à vigência da parceria, permitido o pagamento de despesas após o término da parceria, desde que a constituição da obrigação tenha corrido durante a vigência da mesma e esteja prevista no Plano de Trabalho, sendo a realização do pagamento limitada ao prazo para a apresentação da prestação de contas final;

4.6 – Fica vedada a utilização de recursos para:

I – Finalidade alheia ao objeto da parceria;

II – Pagar, a qualquer título, servidor ou empregado público com recursos vinculados à parceria, salvo nas hipóteses previstas em lei específica e na lei de diretrizes orçamentárias;

III – Despesas com bebidas alcoólicas, cigarros e/ou drogas ilícitas;

IV – Despesas com ações trabalhistas;

V – Despesas com multas, juros ou correção monetária com recursos da parceria; exceto quando o atraso no repasse for causado pela prefeitura

VI – Despesa com taxa de administração, de gerência ou similar;

VII – Tarifas Bancárias.

4.7 – Em caso da não utilização total dos recursos repassados, a OSC deverá realizar a restituição do saldo residual dos recursos não utilizados, bem como, dos rendimentos financeiros não utilizados na execução do objeto em conformidade com o estabelecido no Art. 52 da Lei Federal 13.019/2014.

4.8 – Não serão aceitos documentos comprobatórios de despesas que apresente declarações inexatas, preenchido de forma ilegível, que apresente emendas ou rasuras que lhe prejudique a clareza.

CLÁUSULA QUINTA – DA DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA

5.1 – Os recursos do presente Termo de Fomento oneram a seguinte dotação orçamentária:

Fonte de Recurso: Municipal

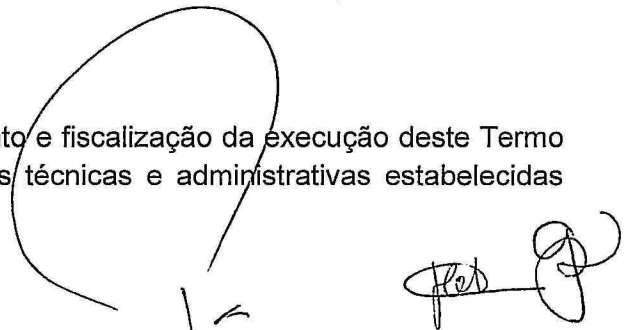
DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA		
Ficha 3211	Dotação: 12.361.2001.2.041.449051.08.	R\$ 6.000,00

CLÁUSULA SEXTA – DA VIGÊNCIA

6.1 – Este Termo de Fomento tem sua vigência vinculada à execução dos prazos do Plano de Trabalho, e limitada a 12 (doze) meses, com início contado da transferência/repasso do recurso financeiro.

CLÁUSULA SÉTIMA – DOS GESTORES

7.1 – A gestão para o acompanhamento, monitoramento e fiscalização da execução deste Termo de Fomento, quanto ao cumprimento das disposições técnicas e administrativas estabelecidas



regular e eficaz do objeto do ajuste entre a **PREFEITURA** e a **OSC** será exercida pelos seguintes designados:

7.1.1 – Pela PREFEITURA:

GESTOR TITULAR:

Nome: Éverton Roberto Rodrigues

Cargo: Professor de Educação Básica II – Língua Portuguesa/Inglês

CPF nº 363.421.208-03

E-mail institucional: cic-everton@edu.mogiguacu.sp.gov.br

Telefone: (19) 3831 9785

GESTOR SUBSTITUTO:

Nome: Rosimeiri Lorca Gimenes

Cargo: Professor de Apoio Técnico Pedagógico

CPF nº 260.433.848-33

E-mail institucional: terceirosetor@edu.mogiguacu.sp.gov.br

Telefone: (19) 3831 9786

7.1.2 – Pela OSC:

Nome: Gisele Pasqua Vieira Rosa

Cargo: Diretora de escola

CPF nº 158.383.458-37

E-mail institucional: emeisetor5@edu.mogiguacu.sp.gov.br

Telefone: (19) 3841 9467

CLÁUSULA OITAVA – DA PRESTAÇÃO DE CONTAS

8.1 – A prestação de contas tem por objetivo o controle de resultados e deverá conter elementos que permitam verificar o cumprimento do objeto da parceria e o alcance das metas e dos resultados previstos e de acordo com o Plano de Trabalho.

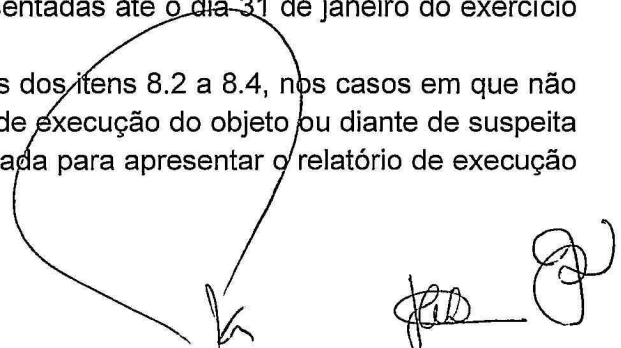
8.2 – A **OSC** deverá apresentar, até o dia 10 (dez) do mês subsequente à execução mensal da parceria, Relatório Técnico de Execução do Objeto e Relatório de Execução Financeira, na plataforma eletrônica e/ou de forma física na Secretaria de Educação, conforme orientações estabelecidas no Anexo I.

8.3 – De acordo com as Instruções nº 01/2020 do TCESP e alterações, em até 10 (dez) dias úteis após o encerramento de cada quadrimestre do ano civil, deverá apresentar relatório sobre a execução do objeto e relatório físico-financeiro da parceria no período, apresentando comparativo específico das metas propostas com os resultados quantitativos e qualitativos alcançados, bem como respectiva prestação de contas

8.4– Na parceria com vigência igual ou superior a 12 (doze) meses, a **OSC** deverá apresentar prestação de contas anual, com relação ao desenvolvimento de seu objeto, para fins de monitoramento do cumprimento das metas previstas no plano de trabalho conforme art. 66 da Lei Federal nº 13.019/2014 e Anexo I, devendo ser apresentadas até o dia 31 de janeiro do exercício seguinte.

8.5 – Quando descumpridas as obrigações constantes dos itens 8.2 a 8.4, nos casos em que não estiver comprovado o alcance das metas no relatório de execução do objeto ou diante de suspeita circunstanciada de irregularidades, a OSC será notificada para apresentar o relatório de execução

76
E



SECRETARIA DE EDUCAÇÃO

Av. Bandeirantes, 945 – Pq. Cidade Nova – Mogi Guaçu – SP – CEP 13.845-440.
Fone (19) 3831-9785– E-mail: terceirosetor@edu.mogiguacu.sp.gov.br

financeira, no prazo de 45 (quarenta e cinco) dias, em conformidade com o art. 70 da Lei Federal 13.019/2014.

8.6 – O Município analisará a prestação de contas final em até cento e cinquenta dias, contados da data de recebimento do relatório final de execução do objeto.

8.7 - O descumprimento do prazo estipulado para a apresentação das prestações de contas mensal, quadrimestral e anual, assim como para se efetuar o recolhimento de recursos glosados pela Comissão de Monitoramento e Avaliação se for o caso, acarretará o impedimento de receber quaisquer outros recursos da **PREFEITURA**.

8.8 – Deverá a **OSC**, em conformidade com o inciso VII do art. 180 das Instruções nº 01/2020 do TCESP, identificar no corpo dos documentos fiscais originais que comprovem as despesas, inclusive nota fiscal eletrônica, o número do Termo de Fomento e o nome do órgão repassador.

8.9 – A **OSC** deverá manter em seus arquivos durante o prazo de 10 (dez) anos, contado do dia útil subsequente ao da prestação de contas, os documentos originais que compõem a prestação de contas.

CLÁUSULA NONA – DO MONITORAMENTO E AVALIAÇÃO

9.1 – As ações de monitoramento e avaliação terão caráter preventivo e saneador, objetivando a gestão adequada e regular das parcerias, diante do que deverão contemplar a análise das informações da parceria constantes da plataforma eletrônica e da documentação técnica apresentada.

9.2 - Cabe ao Município exercer as atribuições de monitoramento e avaliação do cumprimento do objeto da parceria podendo valer-se de recursos tecnológicos e apoio técnico de terceiros, que será designado em ato próprio.

9.3 - Compete ao gestor designado no item 7.1.1 realizar o acompanhamento e fiscalização desta parceria, que deverá emitir Parecer Técnico Conclusivo de análise da prestação de contas final e o submeter à Comissão de Monitoramento e Avaliação designada para homologação.

9.4 – O Município poderá designar técnicos responsáveis para subsidiar o gestor da parceria em relação à análise dos relatórios de execução do objeto ou de execução financeira, e ainda para a elaboração de seu relatório de monitoramento e avaliação.

9.5 – O Município designará, em ato específico, os integrantes da comissão de monitoramento e avaliação para analisar os relatórios técnicos de monitoramento e avaliação, que deverão ser por ela homologados.

9.6 – O relatório técnico de monitoramento e avaliação a ser elaborado pela Comissão de Monitoramento e avaliação deverá conter os requisitos previstos no § 1º do art. 59 da LF nº 13019/2014.

9.7 – Na hipótese de o relatório técnico de monitoramento e avaliação evidenciar irregularidade ou não comprovação do alcance das metas, ainda que parcial, o gestor da parceria notificará a OSC para, no prazo de 45 (quarenta e cinco) dias, apresentar Relatório de Execução Financeira, nos termos do item 8.5 deste instrumento.

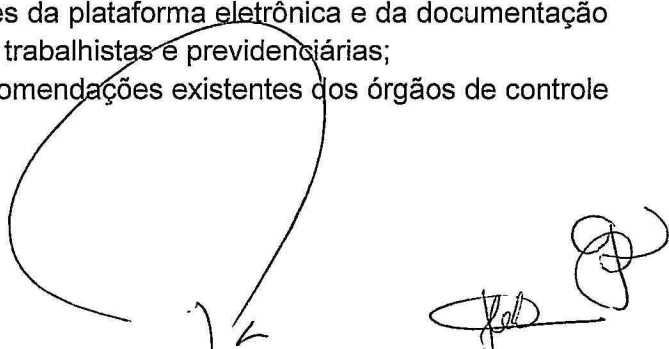
9.8 – As ações de monitoramento e avaliação deverão contemplar:

I – A análise das informações da parceria constantes da plataforma eletrônica e da documentação que comprove o pagamento das obrigações fiscais, trabalhistas e previdenciárias;

II – Medidas adotadas para atender a eventuais recomendações existentes dos órgãos de controle interno e externo;

III – A verificação de denúncias aceitas;

77
E



SECRETARIA DE EDUCAÇÃO

Av. Bandeirantes, 945 – Pq. Cidade Nova – Mogi Guaçu – SP – CEP 13.845-440.
Fone (19) 3831-9785 – E-mail: terceirosetor@edu.mogiguacu.sp.gov.br

9.9 - Nas hipóteses em que o monitoramento e avaliação da parceria constate a existência de evidências de irregularidades na aplicação de parcelas anteriormente recebidas; desvio de finalidade da aplicação dos recursos ou o inadimplemento da OSC em relação a obrigações estabelecidas no presente Termo de Fomento; ou em que a OSC deixar de adotar sem justificativa suficiente as medidas saneadoras apontadas pelo Município ou pelos órgãos de controle interno ou externo, o Município poderá reter as parcelas dos recursos financeiros destinados à **OSC**, até o saneamento das impropriedades constatadas.

9.10 - Na hipótese de existência de irregularidade ou inexecução parcial do objeto, mesmo após a notificação da OSC para saná-las, o relatório técnico parcial de monitoramento e avaliação poderá concluir pela rescisão unilateral da parceria, determinando a devolução dos valores repassados relacionados à irregularidade ou inexecução apurada ou à prestação de contas não apresentada e, em não havendo a referida devolução, a instauração de tomada de contas especial.

9.11 – A execução da parceria deverá ser acompanhada e fiscalizada pelo Conselho Municipal ao qual a OSC seja vinculada, quando houver correlação com o objeto da Parceria, sem prejuízo da fiscalização realizada pela **PREFEITURA**, pelos órgãos de controle e mecanismos de controle social previstos na legislação.

CLÁUSULA DÉCIMA – DAS SANÇÕES ADMINISTRATIVAS

10.1 – Caso a execução da parceria estiver em desacordo com o Plano de Trabalho e/ou com as normas e legislações vigentes, a **PREFEITURA** poderá aplicar as sanções elencadas abaixo em conformidade com o art. 73 da LF nº 13019/2014, sendo sempre garantido o direito da **OSC** à ampla defesa e ao contraditório p.

I – Advertência;

II – Suspensão temporária da participação de chamamento público e impedimento de celebrar parceria ou contrato com órgãos e entidades da administração municipal, por prazo não superior a 02 (dois) anos;

III – Declaração de inidoneidade para participar em chamamento público ou celebrar parceria ou contrato com órgãos e entidades de todas as esferas de governo, enquanto perdurarem os motivos determinantes da punição ou até que seja promovida a reabilitação perante a própria autoridade que aplicou a penalidade, que será concedida sempre que a OSC ressarcir a administração pelos prejuízos resultantes, e após decorrido o prazo de sanção aplicada com base no inciso II.

10.2 - Quando da conclusão, denúncia ou rescisão da parceria, os saldos financeiros remanescentes, inclusive os provenientes das receitas obtidas das aplicações financeiras realizadas, deverão ser devolvidos ao Município, no prazo improrrogável de 30 (trinta) dias, sob pena de instauração de Tomada de Contas Especial providenciada pelo órgão competente do Município.

CLÁUSULA DÉCIMA PRIMEIRA – DA RESCISÃO

11.1 – É facultado aos parceiros rescindirem este instrumento a qualquer tempo, delimitando as respectivas condições, sanções e responsabilidades, estipulando-se prazo mínimo de antecedência para comunicação dessa intenção, não inferior a 60 (sessenta) dias, nas seguintes condições:

I – Acordado entre as partes, desde que as etapas e metas proporcionais ao objeto, tenham sido plenamente realizadas e prestadas as contas até o montante do repasse realizado;

II – Ocorrer o descumprimento de qualquer das obrigações ou condições nela estabelecidas;

78
E

16

- III – Quando a OSC não sanar as impropriedades constantes no item 9.9 da cláusula nona;
IV – Pela superveniência de normas legais ou razões de interesse público que a torne formal ou materialmente inexecutável.
V - Por utilizar de mão de obra infantil na execução da parceria, nos termos do inc. XXXIII do art. 7º da Constituição Federal do Brasil, se estendo tal restrição a seus fornecedores e prestadores de serviços.

CLÁUSULA DÉCIMA SEGUNDA – DO FORO:

12.1 - Fica reconhecido o foro da Comarca de Mogi Guaçu, para dirimir dúvidas decorrentes do presente instrumento ou casos omissos, com renúncia expressa, de qualquer outro, por mais privilegiado que seja ou venha ser.

CLÁUSULA DÉCIMA TERCEIRA – DAS DISPOSIÇÕES FINAIS

13.1 – O presente Termo de Fomento terá eficácia e somente produzirá seus efeitos jurídicos, após a publicação do respectivo extrato no veículo oficial de publicidade da administração municipal de Mogi Guaçu.

13.2 – Fica ressalvada a possibilidade de alteração das condições da presente parceria, em face da superveniência de normas federais, estaduais ou municipais, bem como em razão da conveniência e oportunidade da Administração pública, devidamente justificadas.

13.3 - A OSC é responsável pela fidelidade e legitimidade das informações e dos documentos apresentados em qualquer fase do desenvolvimento deste Termo de Fomento.

13.4 - E, por estarem justas e concordes **PREFEITURA** e **OSC**, por seus representantes, firmam o presente Termo de Fomento, em 02 (duas) vias de iguais teor e forma, também assinadas pelas (02) duas testemunhas infraqualificadas, para que gere seus jurídicos efeitos.

Mogi Guaçu, 02 de agosto de 2022.

MUNICÍPIO DE MOGI GUAÇU

Rodrigo Falsetti

Prefeito

APM DA ESCOLA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO INFANTIL PROFESSORA MARISA DE FÁTIMA
SAVACINI FERRAZ

Sílvia Cristina Inácio Chenedezi

Presidente

Testemunhas:

Paulo Alexandre Paliari
Secretário Municipal de Educação

Gisele Pasqua Vieira ROsa
Diretora de escola

ANEXO I

ORIENTAÇÕES REFERENTES ÀS PRESTAÇÕES DE CONTAS:

Em conformidade com a Lei Federal nº 13.019/2014 e Instruções nº 01/2020 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, faz-se necessário à realização de prestações de contas da execução do Termo de Fomento firmado entre as partes, conforme relacionamos os documentos a serem apresentados e prazos a serem cumpridos:

1 – PRESTAÇÃO DE CONTAS MENSAL

DATA LIMITE DA PRESTAÇÃO DE CONTAS: Até o dia **10 do mês subsequente** da prestação de serviços (exceto o mês de dezembro que a prestação de contas será entregue até 31 de janeiro do exercício seguinte:

1.1 - DOCUMENTOS A APRESENTAR

- Ofício endereçado para a Secretaria responsável pelo Termo de Fomento, encaminhando os documentos constantes das letras “a” à “c” devendo conter o número do Termo de Fomento, nº da Emenda Impositiva, e, assinado pelo Presidente da OSC;

a) Relatório Técnico de Execução do Objeto;

b) Relação dos Usuários atendidos (se o caso)

c) os documentos constantes das letras d à n devendo conter o número do Termo de Fomento e assinado pelo Presidente da OSC;

d) Anexo RP 10 - conforme orientação do TCESP;

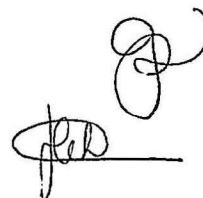
e) Relatório de Execução Financeira - Demonstrativo Integral de Despesas;

f) Duas cópias dos documentos comprobatórios das despesas realizadas (Notas Fiscais em nome da OSC, contendo endereço, data, nº CNPJ, etc.), com indicação no corpo da NF o tipo de modalidade, número e ano da parceria, exemplo:

- Despesa paga através do Termo de Fomento nº (especificar o número do Termo de Fomento).

g) Todas as notas fiscais, recibos e comprovantes de pagamento deverão ser entregues carimbados com a identificação da fonte de recurso e nº do Termo de Fomento (Se a nota for paga de forma parcial com duas fontes de recursos deverá discriminar o valor pago em cada fonte), conforme modelo do carimbo abaixo:

PREFEITURA MUNICIPAL DE MOGI GUAÇU			
TERMO DE FOMENTO Nº <u>63 / 2022</u>			
FUNTE DE RECURSO:			
<input checked="" type="checkbox"/> MUNICIPAL R\$ <u>6.000,00</u>	<input type="checkbox"/> FMDCA	R\$	_____
<input type="checkbox"/> ESTADUAL R\$ _____	<input type="checkbox"/> PRÓPRIOS	R\$	_____
<input type="checkbox"/> FEDERAL R\$ _____	<input type="checkbox"/> OUTROS	R\$	_____



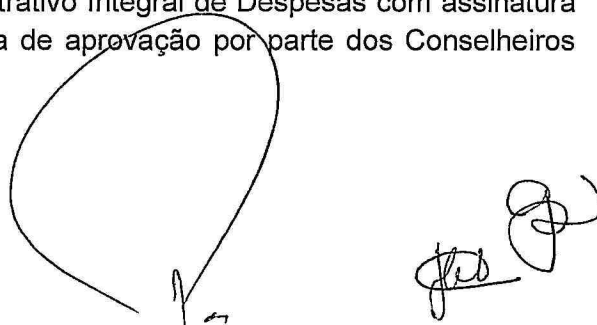
- h) Fotocópia do Extrato da conta bancária específica vinculada à parceria, com movimentação completa do período (mensal), inclusive das aplicações financeiras ocorridas;
- i) Fotocópia do Extrato da conta poupança vinculada à conta-corrente demonstrando a aplicação do recurso provisionado das verbas rescisórias, férias e 13º (se for o caso);
- j) Comprovantes de pagamentos/transferências (TED, DOC, TEV, PIX) que deverá ser procedido em favor do credor;
- k) Guia de recolhimento de Imposto Sobre Serviços (ISS), em decorrência de retenção obrigatória;
- l) Comprovante de depósitos dos reembolsos de tarifas (Caso não consigam isenção da tarifa bancária em conformidade com o art. 51 da LF nº 13019/2014);
- m) Apresentar as seguintes Certidões Negativas:
- Certificado de Regularidade do FGTS – CRF;
 - Certidão Negativa de Débitos Trabalhistas – CNDT;
 - Certidão Negativa de Débitos Tributários da Dívida Ativa do Estado;
 - Certidão de Débitos Relativos a Créditos Tributários Federais e à Dívida Ativa da União;
 - Certidão Negativa de Débitos Municipais;
- n) Comprovante de recolhimento dos encargos trabalhistas e previdenciários (DARF, FGTS, GRF).

2 – PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL (FINAL)

DATA LIMITE DA PRESTAÇÃO DE CONTAS: Até o dia **31 de janeiro do exercício seguinte**

DOCUMENTOS A APRESENTAR

- Ofício encaminhando a Prestação de Contas constantes das letras “a” à “c” devendo conter o número do Termo de Fomento e assinado pelo Presidente da OSC;
- a) Relatório Técnico de Execução do Objeto;
- b) Relação dos Usuários atendidos no mês de dezembro (se o caso)
- c) Ofício encaminhando os documentos constantes das letras d à x devendo conter o número do Termo de Fomento e assinado pelo Presidente da OSC;
- d) Anexo RP 10 - conforme orientação do TCESP;
- e) Relatório de Execução Financeira Anual - Demonstrativo Integral de Despesas com assinatura do Presidente, do Contador e Manifestação expressa de aprovação por parte dos Conselheiros Fiscais;



SECRETARIA DE EDUCAÇÃO
Av. Bandeirantes, 945 – Pq. Cidade Nova – Mogi Guaçu – SP – CEP 13.845-440.
Fone (19) 3831-9785– E-mail: terceirosetor@edu.mogiguacu.sp.gov.br

f) Original e uma fotocópia dos documentos comprobatórios das despesas realizadas (Notas Fiscais em nome da OSC, contendo endereço, data, nº CNPJ, etc.), com indicação no corpo da NF o tipo de modalidade, exemplo:

- Despesa paga com recursos do Termo de Fomento nº 63/2022 – Emenda Impositiva nº 44/2021.

g) Todas as notas devem vir carimbadas com a fonte de recursos e nº do Termo de Fomento, conforme modelo de carimbo estabelecido na letra h do item 1 (Se a nota for paga com duas fontes de recursos deverá ter um carimbo de pagamento parcial e discriminando valor e qual fonte);

h) Extrato da conta bancária específica vinculada à parceria, com movimentação completa do mês de dezembro, inclusive das aplicações financeiras ocorridas;

i) Extrato da conta poupança vinculada à conta-corrente demonstrando a aplicação do recurso provisionado das verbas rescisórias, férias e 13º (caso haja);

j) Comprovantes de pagamentos/transferências (TED, DOC, TEV, PIX) do mês de dezembro que deverá ser procedido em favor do credor;

k) Guia de recolhimento de Imposto Sobre Serviços (ISS), em decorrência de retenção obrigatória do mês de dezembro;

l) Comprovante de depósitos dos reembolsos de tarifas (Caso não consigam isenção da tarifa bancária em conformidade com o art. 51 da LF nº 13019/2014) do mês de dezembro;

m) Apresentar as seguintes Certidões Negativas:

- Certificado de Regularidade do FGTS – CRF;
- Certidão Negativa de Débitos Trabalhistas – CNDT;
- Certidão Negativa de Débitos Tributários da Dívida Ativa do Estado;
- Certidão de Débitos Relativos a Créditos Tributários Federais e à Dívida Ativa da União;
- Certidão Negativa de Débitos Municipais;

n) Comprovante de recolhimento dos encargos trabalhistas e previdenciários (DARF, FGTS, GRF);

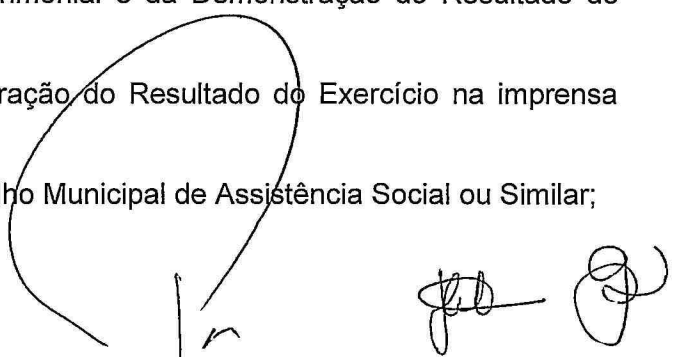
o) Fotocópia do Relatório de Transferência/Subvenção que deverá ser obtido junto a Secretaria de Finanças desta Prefeitura Municipal;

p) Balanço Patrimonial e Demonstração do Resultado do Exercício assinado pelo Presidente, Tesoureiro e Contador, devendo constar de forma separada todos os recursos recebidos (Municipal, Estadual, Federal);

q) Ata da reunião de aprovação do Balanço Patrimonial e da Demonstração do Resultado do Exercício pelo Conselho Fiscal da OSC;

r) Publicação do Balanço Patrimonial e Demonstração do Resultado do Exercício na imprensa escrita;

s) Certificado de Cadastro da OSC junto ao Conselho Municipal de Assistência Social ou Similar;





- t) Certidão do Conselho Regional de Contabilidade (CRC) – comprovando a habilitação profissional do responsável pelas demonstrações contábeis.
- u) Conciliação bancária do mês de dezembro da conta-corrente específica aberta em instituição financeira oficial, indicada pela Prefeitura, para movimentação dos recursos do Termo de Fomento, acompanhada do respectivo extrato bancário.
- v) Declaração atualizada acerca da existência ou não no quadro diretivo da OSC de agentes políticos de Poder Público, de membros do Ministério Público ou de dirigente de órgão ou entidade da Administração Pública celebrante, bem como seus respectivos cônjuges, companheiros ou parentes, até o segundo grau, em linha reta, colateral ou por afinidade;
- w) Declaração atualizada da ocorrência ou não da contratação ou remuneração a qualquer título, pela OSC, com recursos repassados, de servidor ou empregado público, ainda que previstas em lei específica e na lei de diretrizes orçamentárias.
- x-) Apresentar Cadastro Atualizado da OSC e seu respectivo presidente junto ao TCESP.

– CONSIDERAÇÕES FINAIS

- a) Quando se tratar de salário (holerite) deverá constar dia, mês e ano do pagamento e comprovante individual de pagamento em nome de funcionário;
- c) Quando se tratar de pagamento a prestadores de serviços (pessoa física) mediante recibo, deverá constar no recibo: nome, endereço, RG, CPF, tipo de serviço prestado (atender para IRRF/INSS). O comprovante de recolhimento do Imposto Sobre Serviços (ISS) deverá ser anexado ao recibo;
- d) Não serão aceitos quaisquer tipos de multas ou juros na prestação de contas, desde que não seja oriunda do atraso no repasse por parte da Prefeitura;
- e) Quando se tratar de notas fiscais de combustíveis e manutenção relativas às despesas com veículos deverá constar: veículo e placa. Anexar cópias do Certificado de Registro e Licenciamento do Veículo – CRLV;
- f) Quando se tratar de veículo de terceiro, emprestado, alugado ou arrendado, anexar declaração contendo todos os dados dos veículos, assinada pelo proprietário e presidente da entidade (anexar cópia do CRLV);
- g) Quando se tratar de contas de água e telefone (enviar a conta completa com todas as folhas), a cópia deverá ser frente e verso;
- h) Todas as cópias dos documentos juntados ao processo de prestação de contas devem estar: legíveis; sem rasuras; em casos de pagamentos em banco, autenticadas; e, em casos de pagamentos em casas lotéricas, com cópias do comprovante de pagamento, junto ao documento;
- i) Quando da devolução dos documentos à OSC os mesmos deverão estar carimbados e vistados pelo servidor responsável pela fiscalização dos recursos;

87
e

SECRETARIA DE EDUCAÇÃO

Av. Bandeirantes, 945 – Pq. Cidade Nova – Mogi Guaçu – SP – CEP 13.845-440.
Fone (19) 3831-9785– E-mail: terceirosetor@edu.mogiguacu.sp.gov.br

- j) Para o recebimento de recursos públicos a entidade deve possuir conta bancária específica em instituição financeira oficial;
- k) Os repasses deverão ser aplicados em um fundo de investimento;
- l) As despesas não aprovadas serão impugnadas e a entidade recolherá aos cofres públicos os valores correspondentes. A falta do pagamento no prazo estipulado ou o não atendimento da **NOTIFICAÇÃO** implicará cobrança administrativa e até em inscrição na Dívida Ativa do Município e eventual cobrança judicial;
- m) Sempre que ocorrer algo deverá apresentar justificativa ou observação com documento datado e assinado pelo responsável da Organização da Sociedade Civil;
- n) Quando ocorrer alterações no Estatuto Social e/ou na Composição e vigência do mandato da Diretoria Executiva ou do Conselho Fiscal a OSC deverá apresentar no prazo de 30 (trinta) dias os novos documentos.

Mogi Guaçu, 02 de agosto de 2022.

MUNICÍPIO DE MOGI GUAÇU

Rodrigo Falsetti

Prefeito

APM DA ESCOLA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO INFANTIL PROFESSORA MARISA DE FÁTIMA
SAVACINI FERRAZ

Sílvia Cristina Inácio Chenedezi

Presidente