



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE CAÇAPAVA DO SUL

CNPJ 88.142.302/0001-45 Fone 55 3281 1351 – Rua XV de Novembro, 438 - CEP 96.570-000 – Caçapava do Sul

192

RELATÓRIO COMISSÃO DE MONITORAMENTO E AVALIAÇÃO

Apresentação – TERMO DE FOMENTO Nº 08/2018 – Edital nº 2734/2018, firmado entre a Prefeitura Municipal de Caçapava do Sul e a Associação Caçapavana de Proteção Animal (APAC).

Objetivo – Analisar Prestação de Contas do Termo de Fomento nº 08/2018.

Resumo – Após analisar a prestação de contas referente ao Termo de Fomento nº 08/2018, foi constatado pela Comissão de Monitoramento e Avaliação da Secretaria de Município da Saúde (Portaria nº 21.562/2018) que a entidade não discriminou no relatório entregue, acerca da diferenciação entre o quantitativo de esterilizações realizadas durante os mutirões em finais de semanas entre cães (fêmeas) e gatos (fêmeas). A OSC apresentou que a meta foi atingida em 200 (duzentas) castrações, porém no relatório apresenta planilhas em que evidenciam a realização apenas de esterilizações em cães (fêmeas) realizadas nos dias (15/09/2018 – 16/09/2018 – 12/10/2018 – 13/10/2018 – 24/11/2018 – 25/11/2018 – 08/12/2018 – 09/12/2018) com os recursos oriundos do Termo de Fomento nº 08/2018, porém em seu Plano de Trabalho apresenta a meta como esterilização de cães e gatos (fêmeas), não apresentando em seu relatório quais os critérios utilizados para apenas serem selecionados para os mutirões cães (fêmeas). Além do mais, o mutirão realizado no dia 22/12/2018 de gatos (fêmeas) foram com recursos oriundos de doações a OSC, fato este que não pode ser contabilizado para o atendimento da meta que estava expressa no Plano de Trabalho apresentado pela entidade. A entidade recebeu o recurso de R\$ 15.000,00 (quinze mil reais) em 4 (quatro) parcelas de R\$ 3.750,00 (três mil setecentos e cinquenta reais), sendo que este valor mensal foi dividido com o pagamento de honorários a um médico veterinário (R\$ 2.477,90), pagamento de GPS (R\$ 868,00) e Imposto de Renda (R\$ 44,10) nos meses de setembro a dezembro, conforme descrito no Plano de Trabalho apresentado pela OSC. Diante da análise dos documentos anexados ao processo de prestação de contas e ao relatório, observa-se que a entidade

atingiu as metas elencadas no Plano de Trabalho, bem como cumpriu com todos os requisitos da Lei das Parcerias, devendo apenas observar a orientação anteriormente descritas, no que se refere a distribuição e justificativa da não inserção de gatos (fêmeas) nos mutirões realizados através de repasse de recurso público, tendo em vista ter constado na meta essa divisão.

1073

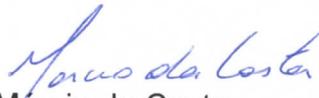
Conclusão – Diante da análise realizada pela Comissão de Monitoramento e Avaliação e pelo descrito no resumo deste relatório, opina-se pela aprovação da prestação de contas com ressalvas, com orientação para que a entidade possa atentar em uma futura realização de parceria com a Prefeitura Municipal baseada na Lei nº 13.019/2014, acerca dos apontamentos elencados anteriormente por esta Comissão.

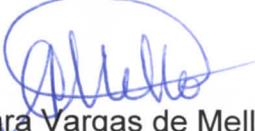
Análise de Auditorias Internas e Externas – Não foram realizadas auditorias internas e nem externas.

É o relatório técnico da Comissão de Monitoramento e Avaliação da Secretaria de Município da Saúde.

Caçapava do Sul, 25 de Julho de 2019.


Luis Antonio Oliveira Ilha
Com. Monitoramento e Avaliação


Marcio da Costa
Com. Monitoramento e Avaliação


Ana Clara Vargas de Mello
Com. Monitoramento e Avaliação

103
A

U.G.: 0000 PREFEITURA MUNICIPAL DE CACAPAVA DO SUL
 No Empenho ..: 2018/008124 Ordinário Recurso Orcamentario Categoria: 1 Comum
 Orgao: 10 SECRET. DE MUNIC. DA SAUDE Objeto Despesa: 32 Repasses e Auxílios.
 Unidade: 2 FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE
 Dotacao: 1030401062.148000. 3.3.50.41.00.00 CONTRIBUICOES 1351
 Desdobramento: 3.3.50.41.99.00 OUTRAS INSTITUICOES PRIVADAS 4804
 Fonte Recurso: 1 Recurso Livre - Administracao Direta Municipal
 Caract. Peculiar: 000-Nao se Aplica

Credor: 5660 ASSOCIACAO DE PROTECAO ANIMAL CACAPAVANA
 Endereco ...: EST. PINCAO NOSSA SRA GRACAS-CXPS1164 Fone ...: (55)99977-9792
 Cidade: CACAPAVA DO SUL PS

Licitacao ..: Chamamento Publico Numero: 2734 Ano: 2018 Data Homologacao: 29/08/2018
 Solicitacao : 771-S Proc.Compra : 2734 Ano: 2018
 No Contrato : Ano: Contrato Superior ..
 No Convenio : Data Convenio
 Emissao: 31.08.2018

----- Parcelas -----

Subempenho	Vencimento	Valor	Saldo
	31.08.2018	3.750,00	0,00
	03.10.2018	3.750,00	0,00
	07.11.2018	3.750,00	0,00
	07.11.2018	3.750,00	0,00

----- Valores -----

Empenhado (Bruto)...	15.000,00
Anulado	0,00
Em Liquidacao.....	0,00
A Liquidar.....	0,00
Liquidado	15.000,00
A Pagar	0,00
Pago (Financeiro)...	15.000,00
Retido.....	0,00
Total Pago	15.000,00

Item	Qtde	Unid	Especificacao	Preco Unitario
1	1,0000		REPASSE FINANCEIRO DE ACORDO COM LEI 13.019/2014 E DECRETO MUNICIPAL 3807 DE 04 DE ABRIL DE 2017, QUE TRATA DE APOIO NO DESENVOLVIMENTO DE ATIVIDADES DE PROTECAO ANIMAL NO MUNICIPIO PELA ORGANIZACAO DE SOCIEDADE CIVIL ASSOCIACAO DE PROTECAO ANIMAL CACAPAVANA, HABILITADA NO PROCESSO ADMINISTRATIVO: EDITAL 2734/2018 - CHAMAMENTO PUBLICO, HOMOLOGADO EM 29/08/2018	
			CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO	
			SETEMBRO 2018	
			R\$ 3750,00, OUTUBRO 2018 R\$ 3750,00, NOVEMBRO 2018	
			R\$ 3750,00, DEZEMBRO 2018 R\$ 3750,00	

----- Movimentacao -----

Data	Historico	No e Data do Documento	Empenho Contrapartida	Valor
31.08.18	Empenho Ordinário		2018/008124	15.000,00
	Cronograma de Desembolso			
	Mes		Valor	
	9		3.750,00	
	10		3.750,00	
	11		3.750,00	
	12		3.750,00	

150

U.G.: 0000 PREFEITURA MUNICIPAL DE CACAPAVA DO SUL
 No Empenho .: 2018/008124 Ordinário Recurso Orcamentario Categoria: 1 Comum

Movimentacao

Data	Historico	No e Data do Documento	Empenho	Contrapartida	Valor
31.08.18	Liquidacao de Empenho		2018/008124		3.750,00
	PARTE EMPENHO REPASSE FINANCEIRO DE ACORDO COM LEI 13.019/2014 E DECRETO MUNICIPAL 3807 DE 04 DE ABRIL DE 2017, QUE TRATA DE APOIO NO DESENVOLVIMENTO DE ATIVIDADES DE PROTECAO ANIMAL NO MUNICIPIO PELA ORGANIZACAO DE SOCIEDADE CIVIL ASSOCIACAO DE PROTECAO ANIMAL CACAPAVANA, HABILITADA NO PROCESSO ADMINISTRATIVO: EDITAL 2734/2018 - CHAMAMENTO PUBLICO. HOMOLOGADO EM 29/08/2018 CRONOGRAMA DE DESENBOLSO SETEMBRO 2018 R\$ 3750,00, OUTUBRO 2018 R\$ 3750,00, NOVEMBRO 2018 R\$ 3750,00, DEZEMBRO 2018 R\$ 3750,00- PARCELA SETEMBRO/2018				
liquidado no Mes .:	3.750,00	Anulado no Mes ...:	0,00	Pago no Mes	0,00
13.09.18	Pagamento de Empenho		2018/008124	3672 BANRISUL Mov. (ICMS)	3.750,00
liquidado no Mes .:	0,00	Anulado no Mes ...:	0,00	Pago no Mes	3.750,00
03.10.18	Liquidacao de Empenho		2018/008124		3.750,00
	PARTE EMPENHO REPASSE FINANCEIRO DE ACORDO COM LEI 13.019/2014 E DECRETO MUNICIPAL 3807 DE 04 DE ABRIL DE 2017, QUE TRATA DE APOIO NO DESENVOLVIMENTO DE ATIVIDADES DE PROTECAO ANIMAL NO MUNICIPIO PELA ORGANIZACAO DE SOCIEDADE CIVIL ASSOCIACAO DE PROTECAO ANIMAL CACAPAVANA, HABILITADA NO PROCESSO ADMINISTRATIVO: EDITAL 2734/2018 - CHAMAMENTO PUBLICO. HOMOLOGADO EM 29/08/2018 CRONOGRAMA DE DESENBOLSO SETEMBRO 2018 R\$ 3750,00, OUTUBRO 2018 R\$ 3750,00, NOVEMBRO 2018 R\$ 3750,00, DEZEMBRO 2018 R\$ 3750,00- COMPETENCIA OUTUBRO/2018				
15.10.18	Pagamento de Empenho		2018/008124	3647 CEF Mov.	3.750,00
liquidado no Mes .:	3.750,00	Anulado no Mes ...:	0,00	Pago no Mes	3.750,00
07.11.18	Liquidacao de Empenho		2018/008124		3.750,00
	PARTE EMPENHO REPASSE FINANCEIRO DE ACORDO COM LEI 13.019/2014 E DECRETO MUNICIPAL 3807 DE 04 DE ABRIL DE 2017, QUE TRATA DE APOIO NO DESENVOLVIMENTO DE ATIVIDADES DE PROTECAO ANIMAL NO MUNICIPIO PELA ORGANIZACAO DE SOCIEDADE CIVIL ASSOCIACAO DE PROTECAO ANIMAL CACAPAVANA, HABILITADA NO PROCESSO ADMINISTRATIVO: EDITAL 2734/2018 - CHAMAMENTO PUBLICO. HOMOLOGADO EM 29/08/2018 COMPETENCIA NOVEMBRO 2018 .				
	Liquidacao de Empenho		2018/008124		3.750,00
	SALDO EMPENHO REPASSE FINANCEIRO DE ACORDO COM LEI 13.019/2014 E DECRETO MUNICIPAL 3807 DE 04 DE ABRIL DE 2017, QUE TRATA DE APOIO NO DESENVOLVIMENTO DE ATIVIDADES DE PROTECAO ANIMAL NO MUNICIPIO PELA ORGANIZACAO DE SOCIEDADE CIVIL ASSOCIACAO DE PROTECAO ANIMAL CACAPAVANA, HABILITADA NO PROCESSO ADMINISTRATIVO: EDITAL 2734/2018 - CHAMAMENTO PUBLICO. HOMOLOGADO EM 29/08/2018 COMPETENCIA DEZEMBRO/2018				
14.11.18	Pagamento de Empenho		2018/008124	3647 CEF Mov.	3.750,00

MS

U.G.: 0000 PREFEITURA MUNICIPAL DE CACAPAVA DO SUL

No Empenho ..: 2018/008124 Ordinário Recurso Orcamentario Categoria: 1 Comum

Movimentacao

Data	Historico	No e Data do Documento	Empenho	Contrapartida	Valor
liquidado no Mes ..:	7.500,00	Anulado no Mes ...:	0,00	Pago no Mes	3.750,00

14.12.18 Pagamento de Empenho

2018/008124 3672 BANRISUL Mov. (ICMS)

3.750,00

liquidado no Mes ..:	0,00	Anulado no Mes ...:	0,00	Pago no Mes	3.750,00
----------------------	------	---------------------	------	-------------------	----------

Movimentacao de Centro de Custos

Codigo	Descricao	L-Lancamento	E-Estorno	Valor
30	Fundo Municipal de Saude			15.000,00

→ Ultimo pagamento Efetuado pelo financeiro



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE CAÇAPAVA DO SUL

CNPJ 88.142.302/0001-45 Fone 55 3281 1351 – Rua XV de Novembro, 438 - CEP 96.570-000 – Caçapava do Sul

PARECER TÉCNICO FINAL DA GESTORA DA PARCERIA

Em análise a prestação de contas e demais documentos que integra o processo, em cumprimento ao que dispõe a Lei nº 13.019/2014, a Gestora da Parceria se pronuncia sobre a parceria firmada sob o Termo de Parceria nº 08/2018, com a Entidade Associação Caçapavana de Proteção Animal (APAC), no período compreendido entre Setembro/2018 a Dezembro/2018, com vistas a emitir opinião sobre a execução de seu objeto nos seguintes aspectos:

1. Descrição Sumária das atividades, projetos e metas estabelecidas

Durante o período a Associação Caçapavana de Proteção Animal (APAC), realizou o indicado no plano de trabalho, que foi ofertar esterilizações de cães e gatos (fêmeas) com o intuito de diminuir o número de abandono e maus tratos de animais na cidade e conseqüentemente diminuir a população dessas duas espécies (cães e gatos).

2. Análise das atividades e projetos realizados e impacto nos indicadores estabelecidos no Plano de Trabalho

Das metas e objetivos a entidade cumpriu dentro do estabelecido no Plano de Trabalho, porém a OSC apresentou que a meta foi atingida em 200 (duzentas) castrações, mas no relatório detalhado evidenciam a realização apenas de esterilizações em cães (fêmeas) realizadas nos dias (15/09/2018 – 16/09/2018 – 12/10/2018 – 13/10/2018 – 24/11/2018 – 25/11/2018 – 08/12/2018 – 09/12/2018), com os recursos oriundos do Termo de Fomento nº 08/2018, e não estando justificados no processo de prestação de contas, os motivos pela realização de esterilização em animais desta espécie, deixando de ser contemplada a população de gatos (fêmeas). A OSC deve ficar atenta na construção e execução de uma próxima parceria com a utilização de

194

193

recursos públicos para que seja detalhado o número de beneficiários de acordo com a espécie ou justificativa da escolha de apenas uma das espécies para ser contemplada. Essa orientação atenta para que seja plenamente atingidas as metas da OSC e também atender a Lei nº 13.019/2014 e o Decreto Municipal nº 3.807/2017.

3. Análise sobre o cumprimento das transferências realizadas pela Administração

As transferências foram realizadas de forma transparente e dentro do prazo.

4. Análise dos documentos de despesa (quando não forem cumpridas as metas):

Na análise da prestação de contas a instituição realizou despesas com o pagamento mensal de honorários a um médico veterinário (R\$ 2.477,90), pagamento de GPS (R\$ 868,00) e Imposto de Renda (R\$ 44,10) nos meses de setembro a dezembro (2018), conforme descrito no Plano de Trabalho apresentado pela OSC e comprovado nos documentos anexados ao processo.

5. Análise sobre auditorias realizadas (internas ou externas) relativas ao período:

Não foram realizadas auditorias acerca do Edital e Prestação de Contas do Termo de Fomento nº 08/2018 até a presente data de elaboração deste parecer.

6. Conclusões

Tendo em vista a análise da eficácia e efetividade do cumprimento do objetivo, bem como a análise da documentação constante no processo de prestação de contas conclui-se pela:

() regularidade

(X) regularidade com ressalvas

() irregularidade da prestação de contas, pelo motivo abaixo indicado:

a) omissão no dever de prestar contas;

4

- 19/08
- b) descumprimento injustificado dos objetivos e metas estabelecidas no plano de trabalho;
 - c) dano ao erário decorrente de ato de gestão ilegítimo ou antieconômico;
 - d) desfalque ou desvio de dinheiro, bens ou valores públicos.

Caçapava do Sul, 25 de Julho de 2019.


Ines Aparecida Medeiros de Salles
Gestora da Parceria
Portaria nº 21.563/18



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE CAÇAPAVA DO SUL

CNPJ 88.142.302/0001-45 Fone 55 3281 1351 – Rua XV de Novembro, 438 - CEP 96.570-000 – Caçapava do Sul

Of. Nº 01/2019 - CMA

Caçapava do Sul, 29 de Julho de 2019.

Prezado Senhor

197
PROCOLO - GAPRE
Prefeitura Municipal
Caçapava do Sul/RS
Nº: 1230 Data: 31/07/19
Fernando

Ao cumprimentá-lo cordialmente, vimos encaminhar o Relatório da Comissão de Monitoramento e Avaliação e o Parecer Técnico Final do Gestora da Parceria do Edital nº 2734/2018 para Parecer Final do Administrador Público.

Atenciosamente,

Luiz Antonio Oliveira Ilha
Comissão de Monitoramento
e Avaliação

Prefeitura Municipal de Caçapava do Sul
DE ACORDO
Giovani Amestoy da Silva
Prefeito Municipal
Data: 01/08/19

Excelentíssimo Senhor: **Giovani Amestoy da Silva**
M.D.: **Prefeito Municipal**
Nesta Cidade