

**SINDCONTAS-SP**SINDICATO DOS SERVIDORES DO TRIBUNAL
DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO

Matéria em exame:	Prestação de Contas Anual
Exercício:	2023/2024.
Presidente	Douglas José de Assunção – Presidente Interino
Vice-Presidente	Cristiane Waithmann Antonio Trindade
Período(s):¹	05.07.2023 a 11.01.2024.

Senhores sindicalizados,

Tratam os autos da prestação de contas a ser apreciada pelo Conselho Fiscal conforme determina o artigo 27 do Estatuto Social do Sindicato dos Servidores do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo (Sindcontas-SP);

O resultado da fiscalização apresenta-se em itens próprios deste relatório, consoante planejamento no qual se definiram, segundo o método da amostragem, os exames na extensão apropriada.

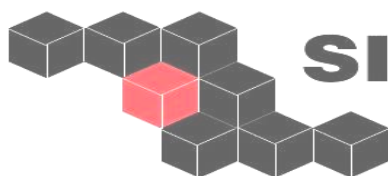
Esse planejamento contemplou elementos para a racionalização dos trabalhos de campo. Para tal, baseou-se na análise de documentos, balancetes, e balanço apresentados.

Inicialmente, destacamos, que o período em análise se refere ao mandato interino que vigeu pelo período de 05/07/2023 a 11/01/2024. A eleição da referida Diretoria interina ocorreu em virtude da renúncia de todos os membros da antiga Diretoria, exceto do antigo Diretor Jurídico que acabou assumindo a Presidência Interina.

A.1 - BALANÇOS CONTÁBEIS

Contabilmente em ordem.

¹ Mandato interino eleito na assembleia realizada em 05/07/2023.



SINDCONTAS-SP

SINDICATO DOS SERVIDORES DO TRIBUNAL
DE CONTAS DO ESTADO DE SAO PAULO

A.2 - FISCALIZAÇÃO DAS RECEITAS

A arrecadação da contribuição sindical alcançou R\$ 61.696,00, no período analisado (01/07/2023 a 11/01/2024). A média mensal de R\$ 8.813,00 (61.696,00/ 7 meses), considerando a contribuição média de R\$ 25,60 por filiado, suscita a adimplência média mensal de 344 contribuintes.

Conta Corrente- SICREDI – AG 0726 – CC. 407307	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	11/01/2024
Saldo dia 1º	52.942,25	50.336,65	47.731,05	45.125,45	42.519,85	39.914,25	37.308,65
Depósitos (+)	-	-	-	-	-	-	-
Resgates (+)	-	-	-	-	-	-	-
Despesas (-)	2.605,60	2.605,60	2.605,60	2.605,60	2.605,60	2.605,60	-
Aplicações (-)	-	-	-	-	-	-	-
Saldo Último dia	50.336,65	47.731,05	45.125,45	42.519,85	39.914,25	37.308,65	37.308,65

DOC 01

Conta ASAAS - AG. 001 - C.C - 984881-9	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro a 11 jan. 2024
Saldo dia 1º	8.668,89	17.044,09	25.052,21	32.695,03	40.586,88	48.798,59
Depósitos (+)	9.420,80	9.011,20	8.601,60	8.883,20	9.241,60	16.537,60
Resgates (-)	-	-	-	-	-	-
Despesas (-)	1.045,60	1.003,08	958,78	991,35	1.029,89	1.844,46
Saldo Último dia	17.044,09	25.052,21	32.695,03	40.586,88	48.798,59	63.491,73

DOC 02

SICREDINVEST C.C 40730-7	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	11/01/2024
Saldo dia 1º	48.863,11	48.863,11	48.863,11	48.863,11	48.863,11	48.863,11	48.863,11
Aplicações (+)	-	-	-	-	-	-	-
Resgates (-)	-	-	-	-	-	-	-
Rendimentos R\$	-	-	-	-	-	-	16.852,11
Rendimentos %	-	-	-	-	-	-	-
Saldo Último dia	48.863,11	48.863,11	48.863,11	48.863,11	48.863,11	48.863,11	65.715,22

DOC 03

SICREDINVEST - C.C 40730-7 Conta Capital	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	11/01/2024
Saldo dia 1º	2.296,83	2.296,83	2.296,83	2.296,83	2.578,30	2.578,30	2.578,30
Aplicações (+)	-	-	-	-	-	-	-
Resgates (-)	-	-	-	-	-	-	-
Rendimentos R\$	-	-	-	281,47	-	-	-
Rendimentos %	-	-	-	12,25%	-	-	-



SINDCONTAS-SP

SINDICATO DOS SERVIDORES DO TRIBUNAL
DE CONTAS DO ESTADO DE SAO PAULO

Saldo Último dia	2.296,83	2.296,83	2.296,83	2.578,30	2.578,30	2.578,30	2.578,30
------------------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

DOC 04

O saldo bancário ao final da gestão em 11/01/2024 era de R\$ 152.241,79, havendo mais R\$ 16.852,11 de rendimentos provisionados no investimento do Sicredinvest (DOC 03), posição em 26/03/2024.

O rendimento de aplicações financeiras obtido no período foi de R\$ 281,47, entretanto, há um rendimento acumulado do Sicredinvest de R\$ 16.852,11.

Cumpra informar, que a maior parte dos recursos não tiveram rendimento, pois estavam retidas na conta corrente do ASAAS (recebimento de boletos dos filiados) e Sicredi, pois a diretoria interina não conseguiu movimentar por questões burocráticas.

Logo, o Presidente interino teve que arcar com as despesas do próprio bolso, como, por exemplo, para a realização da Assembleia de eleição da gestão interina e a Assembleia da eleição no final de 2023. O montante, na época, totalizava R\$ 15.665,59, e foi ressarcido em abril de 2024. (DOC 05, fls. 50).

A.3 - DESPESAS

Despesas R\$	2023/24
Despesas Administrativas	0,00
Despesas Tributárias	0,00
Despesas Financeiras	6.873,16
Despesas com Pessoal	0,00
Despesas com Atividades Sindicais	15.665,59
Despesas com Serviços de Terceiros	15.663,60
Despesas com Contribuição de Entidade de Classes	0,00
Outras Despesas	0,00
Total	38.202,35

- Despesas financeiras composta por taxa de boleto e taxa de mensageria (DOC 02);
- Despesas com atividades sindicais, compostas por despesas das Assembleias (DOC 05, fls. 50);
- Despesas com serviços de terceiros (DOC 01).

Verificações (Por amostragem)	
Das despesas adquiridas, existe cotação de preços ² ?	Sim
Há recibo das despesas realizadas?	Sim

As movimentações financeiras foram realizadas por meio transferência eletrônica (agendadas) e débito em conta.

² Verificar se aplicável pois nem todas as despesas podem ser feitas em mercado concorrencial.



A.4 - DENÚNCIAS / REPRESENTAÇÕES / EXPEDIENTES

Não chegou a nosso conhecimento a existência de denúncias/representações e/ou expedientes.

PARECER

Com base nas atribuições contidas no artigo 27º, V, do Estatuto do Sindcontas – SP, emitimos parecer favorável à prestação de contas com a seguinte recomendação/ressalva:

- 1)** A maior parte dos recursos do Sindicato não tiveram rendimento por estarem impedidos de movimentação por questões burocráticas.

Por tudo o exposto, com base no art. 27, III do Estatuto, sugerimos que encaminhe a atual Presidência, a proposta de agendamento de Assembleia Geral, oportunamente, para a aprovação dos balanços e balancetes mensais.

São Paulo, em 30 de agosto de 2024.

Felipe Makoto Koga
Conselheiro Fiscal

Marcio Alexandre Abbud
Conselheiro Fiscal