



PARECER FAZENDÁRIO DE REPASSE AO TERCEIRO SETOR

Entidade: APAE – ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE UBATUBA
Projeto: APAE VIVA – ATENDIMENTO ÀS PESSOAS COM NECESSIDADES ESPECIAIS
Período: MARÇO DE 2022

Em cumprimento à Lei Federal 13.019/14, às Instruções 01/2020 do Egrégio Tribunal de Contas do Estado de São Paulo e às normas municipais acerca de parcerias com o Terceiro Setor, fica atestado que a **APAE – ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE UBATUBA**- CNPJ 65.511.156/0001-82, sediada à Rua Manoel da Cruz Barbosa nº 228 - Bairro Sumaré, Ubatuba, Estado de São Paulo, CEP 11680-000, que tem como Presidente/Responsável **Candido Osvaldo de Moura**, portador(a) do CPF/MF nº [REDACTED] 03, restando o recurso de saldo anterior no mês de **MARÇO DE 2022** conforme demonstrado abaixo, em execução do Termo de Parceria nº 117/2019.

DESCRIÇÃO	INFORMAÇÃO
Fonte externa de recursos 2 (Estadual) – Código orçamentário	511.10.01.08.244.0017.2.034.335043.02.50002.88
Saldo anterior de recursos Estaduais	R\$ 25.074,35
Saldo anterior de recursos próprios	R\$ 0,00
Recursos Estaduais repassados no exercício	R\$ 7656,00
Recursos próprios utilizados no exercício	R\$ 0,00
Receitas com aplicações financeiras no exercício	R\$ 209,02
Despesas pagas com recursos Estaduais	R\$ 3.429,70
Despesas pagas com recursos próprios	R\$ 0,00
Valores de tarifas bancárias a ser devolvidos ao órgão conessor	R\$ 0,00
Valores devolvidos a entidade	R\$ 0,00
Recursos Estaduais autorizados ao exercício seguinte	R\$ 29.509,67
Recursos próprios autorizados ao exercício seguinte	R\$ 0,00

Atestamos ainda que: a) Os demonstrativos de receitas e despesas foram preenchidos adequadamente; b) Os repasses foram realizados em conta bancária exclusiva, cuja movimentação ocorreu de forma adequada, os valores foram corretamente declarados nas peças contábeis integrantes da prestação de contas; c) Não foram executadas todas as despesas conforme o cronograma de desembolso. d) A entidade possui um saldo de recurso público não utilizado de R\$ 29.509,67 (Vinte e nove mil quinhentos e nove reais e sessenta e sete centavos). e) A nota fiscal de Produto nº 1036 - Ponto a Ponto, no valor de R\$ 446,00 e a Nota Fiscal de Produto nº 49.813 – Thomaz de Araújo, no valor de R\$ 787,00 utilizados com matérias de consumo foram rejeitadas, pois excederam o valor aprovado no plano de trabalho.

CONCLUSÃO: Tendo em vista o acima relatado, esta Secretaria Municipal de Fazenda considera **APTA COM RESSALVAS**, a prestação de contas do mês de **MARÇO DE 2022**, no que tange às questões financeiras, contábeis, orçamentárias e fiscais, com relação às despesas realizadas as mesmas estão em conformidade com o informado na Prestação de contas (demonstrativos e peças contábeis) e com relação as despesas do período, a entidade cumpriu **PARCIALMENTE** o Cronograma de desembolso e Plano de Trabalho, restando saldo não utilizado de recurso público no valor de R\$ 29.509,67 (Vinte e nove mil, quinhentos e nove reais e sessenta e sete centavos).

Recomendamos a Secretaria Gestora que notifique a entidade para que justifique o saldo não utilizado e devolva os valores utilizados irregularmente.

Ubatuba, 12 de Maio de 2022.

Folha nº	100
Proc. Nº SF/	4463 /2022
/ /20	Rub. jow

BENEDITO ALTAIR DOS SANTOS
Secretário Adjunto de Fazenda e Planejamento



PARECER MENSAL FAZENDÁRIO DE REPASSE AO TERCEIRO SETOR

PRESTAÇÃO DE CONTAS POSSUI:	SIM	Obs	NÃO
Ofício de instrução da prestação de contas	X		
Demonstrativo de conciliação bancária	X		
Demonstrativo de memória de cálculo de rateio de despesas	X		
Demonstrativo de execução de contrapartidas	X	Sem movimentação	
Demonstrativo de cálculos de rescisões	X	Sem movimentação	
Demonstrativo de despesas com recursos humanos	X	Sem movimentação	
Demonstrativo de despesas com contratações de terceiros	X		
Demonstrativo de despesas com compras	X		
Demonstrativo consolidado de movimentação financeira	X		
RP 10 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo	X		
Balancetes de receitas e despesas do projeto			X
Relatório de execução do objeto no período	X		
Relação de pessoas atendidas/participantes do projeto	X		
Comprovantes de despesas em ordem cronológica	X		
Extratos bancários das contas movimentadas pelo projeto	X		
Termo de encerramento da prestação com URL			X

DOCUMENTOS FISCAIS APRESENTADOS:	Fls.	R\$	Obs.	OK
Nota Fiscal de Produto nº 2719 - Ubadesklimp	70	R\$ 142,42		
Nota Fiscal de Serviço nº 00019 - Gabriel Fabri	72	R\$ 750,00		
Nota Fiscal de Serviço nº 00020 - Gabriel Fabri	74	R\$ 750,00		
Conta de Água - SABESP 02/2022	76	R\$ 60,46		
Conta de Luz - Elektro - 03/2022	78	R\$ 238,56		
Nota Fiscal de Produto nº 1036 - Ponto a Ponto	81	R\$ 446,00	Material de Consumo - Despesa rejeitada, não consta no plano de trabalho aprovado.	
Nota Fiscal de Produto nº 49.813 - Thomaz de Araujo	83	R\$ 787,00	Material de Consumo - Despesa rejeitada, não consta no plano de trabalho aprovado.	
Conta de Água - SABESP - 09/2021	86	R\$ 60,44		
Conta de Água - SABESP - 11/2021	88	R\$ 62,52		
Conta de Água - SABESP - 12/2021	90	R\$ 58,53		
Conta de Água - SABESP - 01/2022	92	R\$ 73,77		

Folha nº 101
Proc. Nº SP/ 4463 /2022
1 /20 Rab gaw