



PARECER FAZENDÁRIO DE REPASSE AO TERCEIRO SETOR

Entidade: APAE – Associação de Pais e amigos dos Excepcionais de Ubatuba

Projeto: 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] recebeu e utilizou recurso público no mês de **MARÇO DE 2022** conforme demonstrado abaixo, em execução do Termo de Parceria nº 142/2019, autorizado pela **Lei Municipal 1383/1994**.

DESCRIÇÃO	INFORMAÇÃO
Fonte externa de recursos 1 (Municipal) – Código orçamentário	487-10.01.08.244.0017.2.033.335043.01.5100000
Saldo anterior de recursos Municipal	R\$ 10.518,20
Saldo anterior de recursos próprios	R\$ 401,29
Recursos Municipal repassados no exercício	R\$ 34.750,00
Recursos próprios utilizados no exercício	R\$ 7.000,00
Receitas com aplicações financeiras no exercício	R\$ 108,96
Despesas pagas com recursos Municipal	R\$ 22.002,24
Despesas pagas com recursos próprios	R\$ 0,00
Valores devolvidos ao Órgão Concessor	R\$ 0,00
Valores devolvidos a entidade	R\$ 7.000,00
Recursos Municipais autorizados ao exercício seguinte	R\$ 23.374,92
Recursos próprios autorizados ao exercício seguinte	R\$ 401,29

Atestamos ainda que:

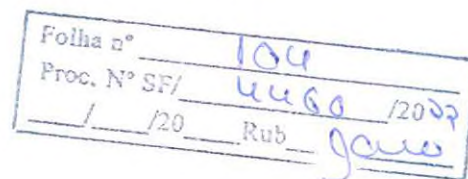
a) Os demonstrativos de receitas e despesas foram preenchidos adequadamente, e dentro do estabelecido pelo cronograma de desembolso; b) Os repasses foram realizados em conta bancária exclusiva, cuja movimentação ocorreu de forma adequada em relação aos pagamentos realizados pela entidade e apenas para atender o objeto da parceria, cujos valores foram corretamente declarados nas peças contábeis integrantes da prestação de contas; c) Os documentos fiscais apresentados na prestação de contas possuem em seus originais carimbo de identificação contendo o tipo de repasse, o número do ajuste e o órgão/entidade repassador a que se referem, mostrando-se válidos, adequados e sem informações que conflitem com o declarado na prestação; d) Os documentos fiscais são válidos; e) Não houve pedidos de adequação da prestação de contas à entidade. f) Foram efetuadas duas devoluções para a entidade no valor de R\$ 6.000,00 e R\$ 1.000,00, ambas no dia 14 de março de 2022 e referente ao valor de recurso próprio utilizado em dezembro de 2021.

CONCLUSÃO: Tendo em vista o acima relatado, esta Secretaria Municipal de Fazenda considera **APTA** a documentação constante na prestação de contas do mês de **MARÇO DE 2022**, no que tange às questões financeiras, contábeis, orçamentárias e fiscais, e com relação às despesas realizadas, as mesmas estão em conformidade com o informado na prestação de contas (demonstrativos e peças contábeis) e **ESTÃO PARCIALMENTE EM CONFORMIDADE COM O ESTABELECIDO NO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO** do Plano de Trabalho, restando saldo de recurso público de R\$ 10.518,20 (Dez mil, quinhentos e dezoito reais e vinte centavos) e recurso próprio R\$ 401,29 (Quatrocentos e um reais e vinte e nove centavos).

Recomendamos a Secretaria Gestora que notifique a entidade para que justifique o saldo não utilizado no período.

Ubatuba, 13 de Maio de 2022.

BENEDITO ALTAIR DOS SANTOS
Secretário Adjunto de Fazenda e Planejamento





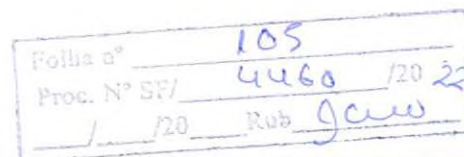
PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA BALNEÁRIA DE UBATUBA

Litoral Norte do Estado de São Paulo

Capital do Surf

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		
Demonstrativo de despesas com contratações de terceiros	X		
Demonstrativo de despesas com compras	X	Sem movimentação	
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
Recibo de pagamento de salário – Roberta Cezario	65	R\$ 1.433,00		Sim
Recibo de pagamento de salário – Elenice Pereira da Silva	66	R\$ 1.344,00		Sim
Recibo de pagamento de salário – Janaina Teixeira	67	R\$ 2.060,00		Sim
Recibo de pagamento de salário -Diane Kusahara	68	R\$ 2.472,00		Sim
Recibo de pagamento de salário – Fernando Alves Lopes	69	R\$ 1.313,00		Sim
Recibo de pagamento de salário – Julia Alves Valinas	70	R\$ 1.605,00		Sim
Recibo de pagamento de salário – Maria Aparecida Santos	71	R\$ 1.589,00		Sim
Recibo de pagamento de salário – Leila Aparecida de Souza	72	R\$ 2.744,00		Sim
Recibo de pagamento de salário – Maria José Cassiano	74	R\$ 1.700,00		Sim
Recibo de pagamento de salário – Priscila Zanovelli Faria	76	R\$ 1.483,00		Sim
DARF – 02/2022	82	R\$ 111,39	Valor da guia R\$ R\$ 3.703,06 - Valor rateado - R\$ 111,39.	Sim
Guia de Recolhimento do FGTS – 01/2022	85	R\$ 1.591,66	Valor da guia R\$ 4.400,00 – Valor rateado R\$ 1.591,66.	Sim
DARF IR – 03/2022	88	R\$ 373,11	Valor da guia R\$ 2.143,13 Valor rateado - R\$ 373,11.	Sim
DARF PIS – 02/2022	92	R\$ 183,08	Valor da guia R\$ 501,71 - Valor rateado - R\$ 183,08.	Sim
Nota Fiscal Sodexo Nº 86914	98	R\$ 2.000,00		Sim