



# PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA BALNEÁRIA DE UBATUBA

Litoral Norte do Estado de São Paulo

Capital do Surfe

## 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: ABRIL 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 **ABRIL DE 2022** conforme demonstrado abaixo, em execução do Termo de Parceria nº **203/2019**, autorizado pela **Lei Municipal 1383/1994**.

| DESCRIÇÃO                                                     | INFORMAÇÃO                                   |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Fonte externa de recursos 1 (Municipal) – Código orçamentário | 326-06.01.12.365.0016.2.047.335043.01.212000 |
| Saldo anterior de recursos Municipal                          | R\$ 64.171,45                                |
| Saldo anterior de recursos próprios                           | R\$ 442,87                                   |
| Recursos Municipal repassados no exercício                    | R\$ 5.779,52                                 |
| Recursos próprios utilizados no exercício                     | R\$ 100,00                                   |
| Receitas com aplicações financeiras no exercício              | R\$ 400,86                                   |
| Despesas pagas com recursos Municipal                         | R\$ 2.926,00                                 |
| Despesas pagas com recursos próprios                          | R\$ 69,75                                    |
| Outras Receitas decorrentes da execução do ajuste             | R\$ 0,00                                     |
| Valores devolvidos ao Órgão Concessor                         | R\$ 0,00                                     |
| Valores devolvidos a entidade                                 | R\$ 0,00                                     |
| Recursos Municipais autorizados ao exercício seguinte         | R\$ 67.425,83                                |
| Recursos próprios autorizados ao exercício seguinte           | R\$ 473,12                                   |

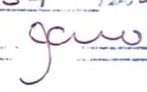
Atestamos ainda que: **a)** Os demonstrativos de receitas e despesas foram preenchidos adequadamente, e dentro do estabelecido pelo cronograma de desembolso; **b)** Os repasses foram realizados em conta bancária exclusiva, cuja movimentação ocorreu de forma adequada em relação aos pagamentos realizados 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; **d)** A prestação de contas comprova que foram recolhidos os encargos sociais trabalhistas e os demais tributos relativos aos serviços prestados na execução do pactuado; **e)** Não foram executadas todas as despesas conforme o cronograma de desembolso; **f)** As tarifas bancárias foram descontadas dos recursos próprios da entidade no valor de R\$ 69,75 (Sessenta e nove reais e setenta e cinco centavos). **g)** A entidade utilizou a conta do convênio para receber doação no valor de R\$ 100,00, no dia 27/04/2022. **h)** Os documentos fiscais são válidos;

**CONCLUSÃO:** Tendo em vista o acima relatado, esta Secretaria Municipal de Fazenda e Planejamento considera **APTA**, a documentação constante na prestação de contas do mês de **ABRIL 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 às 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\$ 67.425,83 (Sessenta e sete mil, quatrocentos e vinte e cinco reais e oitocentos e cinco centavos) e recurso próprio no valor de R\$ 473,12 (Quatrocentos e setenta e três reais e doze centavos).

Recomendamos a Secretaria Gestora que notifique a entidade para que justifique o saldo não utilizado.

Ubatuba, 13 de Junho de 2022.

  
**BENEDITO ALTAIR DOS SANTOS**  
Secretário Adjunto de Fazenda e Planejamento

|              |                                                                                            |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| Folha nº     | 77                                                                                         |
| Proc. Nº SF/ | 5857 /2022                                                                                 |
| / /20        | Rub.  |

PREFEITURA MUNICIPAL DE UBATUBA

Endereço: Av. Dona Maria Alves 865 - Centro - CEP 11.680-000 - Ubatuba/SP - Fone: (12) 3834-1000  
www.ubatuba.sp.gov.br





# PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA BALNEÁRIA DE UBATUBA

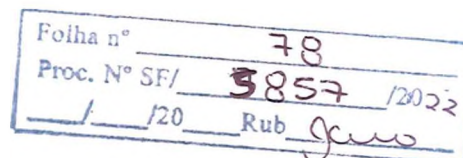
Litoral Norte do Estado de São Paulo

Capital do Surfe

## 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   | Sem movimentação |     |
| 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 03/2022 – Vania Ramos | 35   | R\$ 2.726,00 |                                             | Sim |
| Nota fiscal de serviço nº 258387 - SODEXO            | 37   | R\$ 200,00   |                                             | Sim |
| Tarifas Bancárias                                    |      | R\$ 69,75    | Valor pago com recurso próprio da entidade. | Sim |



4