



# PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA BALNEÁRIA DE UBATUBA

Litoral Norte do Estado de São Paulo

Capital do Surfe

Folha nº 71  
Proc. Nº SF/ 8558 /2022  
/ /20 Rub 1000

## PARECER FAZENDÁRIO DE REPASSE AO TERCEIRO SETOR

Entidade: LAR VICENTINO DE UBATUBA

Projeto: Atender os idosos de ambos os sexos, proporcionando-lhes vida digna na 3ª idade, dando-lhes toda assistência necessária.

Período: JUNHO 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 **LAR VICENTINO DE UBATUBA** - CNPJ 45.086.170/0001-79, sediada à Av. Rua Minas Gerais, 402, Bairro Umuarama - Ubatuba - Estado de São Paulo, CEP 11680-000, que tem como Presidente/Responsável Alexsandro Júlio dos Santos Andrade, portador(a) do CPF/MF nº [REDACTED] utilizou recursos do saldo anterior, no mês de **JUNHO DE 2022**, conforme demonstrado abaixo, em execução do **Termo de Colaboração nº 59/2020**, autorizado pela **Lei Municipal 1479/95**.

| DESCRIÇÃO                                                     | INFORMAÇÃO                                      |
|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| Fonte externa de recursos 1 (Municipal) – Código orçamentário | 525 - 10.01.08.244.0017.2.035.335043.01.5100000 |
| Fonte externa de recursos 5 (Federal) – Código orçamentário   | 527 - 10.01.08.244.0017.2.035.335043.05.0000000 |
| Saldo anterior de recursos públicos                           | R\$ 17.051,31                                   |
| Saldo anterior de recursos próprios                           | R\$ 0,00                                        |
| Recursos municipais repassados no exercício                   | R\$ 11.600,00                                   |
| Recursos federais repassados no exercício                     | R\$ 3.400,00                                    |
| Recursos próprios utilizados no exercício                     | R\$ 1.700,00                                    |
| Receitas com aplicações financeiras no exercício              | R\$ 1,08                                        |
| Despesas pagas com recursos públicos                          | R\$ 18.724,88                                   |
| Despesas pagas com recursos próprios                          | R\$ 0,00                                        |
| Valores devolvidos a entidade                                 | R\$ 1.700,00                                    |
| Recursos públicos autorizados ao exercício seguinte           | R\$ 13.327,51                                   |
| Recursos próprios autorizados ao exercício seguinte           | R\$ 0,00                                        |

Atestamos ainda que:

a) Os demonstrativos de receitas e despesas não foram preenchidos adequadamente; b) Não foram realizadas todas as despesas do cronograma de desembolso; c) 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; d) Os documentos fiscais apresentados na prestação de contas não 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, porém mostram-se válidos, adequados e sem informações que conflitem com o declarado na prestação; e) As guias dos encargos referente a Junho/22 foram pagas integralmente através da conta administrativa, porém no dia 30/06/2022 foi reembolsado o valor proporcional dos funcionários alocados ao convênio; f) No início do mês de Junho foi creditado o valor de R\$ 500,00 e R\$ 1200,00 de recurso próprio na conta do convênio, esses valores foram reembolsados no dia 30/06/22; g) A despesa utilizada nos meses de Abril, Maio e Junho de 2022 com a cuidadora de idosos Jessica Briet de Araújo, não está aprovada no plano de trabalho, porém a entidade não possui uma secretária e contém essa despesa aprovada no plano de trabalho com o mesmo valor que eles pagam para a cuidadora. No novo plano de trabalho aprovado pelo COMAS – Conselho Municipal de Assistência Social com vigência a partir do mês 09/2022, já foi aprovado essa alteração de secretária para cuidadora de idosos. Portanto ficou acordado que nesses últimos 5 meses (abril a agosto) essa despesa com cuidadora de idosos foi considerada adequada, não sendo necessária a devolução dos valores citado no parecer fazendário de Maio/2022; h) os documentos fiscais são válidos.





# PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA BALNEÁRIA DE UBATUBA

Litoral Norte do Estado de São Paulo

Capital do Surfe

**CONCLUSÃO:** Tendo em vista o acima relatado, esta Secretaria Municipal de Fazenda e Planejamento considera **APTA COM RESSALVAS**, a documentação constante na prestação de contas do mês de **JUNHO 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 (demonstrativos e peças contábeis) e **ESTÃO PARCIALMENTE EM CONFORMIDADE COM O ESTABELECIDO NO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO** do Plano de Trabalho, restando saldo não utilizado de recurso público no valor de R\$ 13.327,51 (treze mil, trezentos e vinte sete reais e cinquenta e um centavos).

Ubatuba, 18 de Julho de 2022.

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

|              |       |
|--------------|-------|
| Folha n°     | 72    |
| Proc. N° SF/ | 8558  |
| / / 20       | 20 22 |
| Rub.         | gero  |



# 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   |
| Demonstrativo de cálculos de rescisões                    |     |     | X   |
| Demonstrativo de despesas com recursos humanos            | X   |     |     |
| 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 | RS           | Obs                                                        | OK  |
|---------------------------------------------------------|-----|--------------|------------------------------------------------------------|-----|
| Recibo de Salário 05/2022 – Aparecida Adriana           | 40  | R\$ 1.531,05 |                                                            | Sim |
| Recibo de Salário 05/2022 – Eliete Almeida              | 41  | R\$ 1.608,86 |                                                            | Sim |
| Recibo de Salário 05/2022 – Gislene Santos Souza        | 42  | R\$ 1.608,86 |                                                            | Sim |
| Recibo de Salário 05/2022 – Jéssica Briet de Araújo     | 43  | R\$ 1.524,94 |                                                            | Sim |
| Recibo de Salário 05/2022 – Jorci de Carvalho           | 44  | R\$ 2.442,78 |                                                            | Sim |
| Recibo de Salário 05/2022 – Lucineia Ramos              | 45  | R\$ 1.608,86 |                                                            | Sim |
| Recibo de Salário 05/2022 – Maria de Fatima Vicente     | 46  | R\$ 1.329,49 |                                                            | Sim |
| Recibo de Salário 05/2022 – Valdete de Oliveira         | 47  | R\$ 1.506,54 |                                                            | Sim |
| FGTS – 05/2022                                          | 48  | R\$ 1.304,53 | Valor da guia R\$ 2.769,96.<br>Valor rateado R\$ 1.304,53. | Sim |
| DARF IR – 05/2022                                       | 50  | R\$ 43,68    | Valor da guia R\$ 98,98.<br>Valor rateado R\$ 43,68.       | Sim |
| DARF – 05/2022                                          | 52  | R\$ 1.315,69 | Valor da guia R\$ 2.797,38.<br>Valor rateado R\$ 1.315,69. | Sim |
| Recibo de Salário 05/2022 – Generosa Galego             | 54  | R\$ 1.693,60 |                                                            | Sim |
| Adiantamento Salarial 06/2022 – Aparecida Adriana       | 56  | R\$ 150,00   |                                                            | Sim |
| Adiantamento Salarial 06/2022 – Jéssica Briet de Araújo | 57  | R\$ 556,00   |                                                            | Sim |
| Adiantamento Salarial 06/2022 – Lucineia Ramos          | 58  | R\$ 500,00   |                                                            | Sim |

