PARECER FAZENDÁRIO DE REPASSE AO TERCEIRO SETOR

Entidade: GAIATO - GRUPO ABERTO A INFÂNCIA E ADOLESCÊNCIA TÉCNICAS OCUPACIONAIS
Projeto: SERVIÇO DE CONVIVÊNCIA E FORTALECIMENTOS DE VÍNCULOS PARA CRIANÇAS E ADOLECENTES
Período: NOVEMBRO 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 **GAIATO – GRUPO ABERTO A INFÂNCIA E A ADOLESCÊNCIA TÉCNICAS OCUPACIONAIS** - CNPJ 67.658.724/0001-06, sediada à Rua das Palmeiras nº 200 – Bairro Ipiranguinha, Ubatuba, Estado de São Paulo, CEP 11680-000, que tem como Presidente/Responsável **MARIZA SEIXAS TARDELLI DE AZEVEDO**, portador(a) do CPF/MF nº 679.764.760-68, recebeu e utilizou recursos públicos de saldo anterior no mês de **NOVEMBRO DE 2022,** conforme demonstrado abaixo, em execução do Termo de Parceria nº **85/2021**.

DESCRIÇÃO	INFORMAÇÃO
Fonte externa de recursos 1 (Municipal) – Código orçamentário	10.02.08.243.0016.2.031.335043.01.5100000
Saldo anterior de recursos municipais	R$ 61.534,65
Saldo anterior de recursos próprios	R$ 9,24
Recursos municipais repassados no exercício	R$ 0,00
Recursos próprios utilizados no exercício	R$ 0,00
Receitas com aplicações financeiras no exercício	R$ 2,52
Despesas pagas com recursos municipais	R$ 37.739,68
Despesas pagas com recursos próprios	R$ 0,00
Valores devolvidos a entidade	R$ 0,00
Recursos federais autorizados ao exercício seguinte	R$ 23.792,45
Recursos próprios autorizados ao exercício seguinte	R$ 9,24

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)** A entidade apresentou uma nota fiscal de serviço nº 007 da empresa Licida Carolina Negro Vidal, referente ao serviço de criação e execução de produto artístico, no valor de R$ 8.000,00, essa despesa está aprovada no plano de trabalho para o período todo, porém só foi utilizada nesse mês, sendo considerada adequada a despesa por constar no cronograma de desembolso; **e)** A Nota Fiscal de Serviço nº 1076 de Denise Correa Leite Alves no valor de R$ 3.300,00 referente ao serviço de alimentação não foi aceita, pois ultrapassou em R$ 1.050,00 quanto ao aprovado no plano de trabalho; **f)** O plano de trabalho aprovado, consta a despesa com o serviço de coordenação geral, que será prestado pela Sra. Mariza Seixas Tardelli de Azevedo, foi apresentado a nota fiscal nº 00054 no valor de R$ 2.880,00 da empresa Rumo – Educação e Treinamento Ltda, que consta a mesma como socia da empresa; **g)** Os documentos fiscais apresentados são válidos.

CONCLUSÃO: Tendo em vista o acima relatado, esta Secretaria Municipal de Fazenda **considera APTA COM RESSALVAS,** a documentação constante na prestação de contas do mês de **NOVEMBRO DE 2022**, entregue intempestivamente em 20/12/22 ás 15h30, 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 de recurso público não utilizado no valor de R$ 23.792,45 e saldo de recurso próprio de R$ 9,24.
Recomendamos que a Secretaria Gestora notifique a entidade para que justifique o saldo não utilizado e os valores com gastos a maior.

Folha Nº 130
Proc. Nº 16.306 /22
/ /20 Rub

Ubatuba, 19 de Janeiro de 2022.

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	Sem movimentação	
Demonstrativo de execução de contrapartidas	X	Sem movimentação	
Demonstrativo de cálculos de rescisões	X	Sem movimentação	
Demonstrativo de despesas com recursos humanos	X	Sem movimentações	
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 015.917 – Eloyna M.S.R de Lima Pessanha Papelaria Eireli	87	R$ 279,68	Mat. de escritório	Sim
Nota Fiscal de Serviço nº 1076 – Denise Correa Leite Alves	89	R$ 3.300,00	Serv. de alimentação	Não
Nota fiscal de Serviços nº 1136 – Ivana Daniela Del Valle Dominguez	91	R$ 750,00	Mobilizador – Divulgação de eventos	Sim
Nota fiscal de Serviços nº 007 – Jeferson Guedes de Souza	93	R$ 3.000,00	Customização de pranchas	Sim
Nota fiscal de Serviços nº 1117 – Rodrigo Silva Lemos	95	R$ 1.600,00	Ass. Administrativa	Sim
Nota Fiscal de Serviço nº 1046 - Barbara Kantorowicz Buck	97	R$ 2.240,00	Coordenação	Sim
Nota fiscal de Serviços nº 00029 – Vanessa Ramos Santos Siqueira	99	R$ 750,00	Mobilizador – Divulgação de eventos	Sim
Nota Fiscal de Serviço nº 0053 – Rumo – Educação e Treinamento LTDA	101	R$ 750,00	Mobilizador - Promoção e divulgação de eventos	Sim
Nota Fiscal de Serviço nº 0054 – Rumo – Educação e Treinamento LTDA	103	R$ 2.880,00	Coordenação Geral	Sim
Nota fiscal de Serviços nº 0031 – Maria Ribeiro Capai	105	R$ 2.240,00	Comunicação Social	Sim
Nota fiscal de Serviços nº 0017 – Danilo de Lima Souza	107	R$ 2.000,00	Cobertura Fotográfica	Sim
Nota fiscal de Serviços nº 0088 – Mario Ricardo de Oliveira	109	R$ 750,00	Mobilizador – Divulgação de eventos	Sim
Nota fiscal de Serviços nº 0696 – Trapézio Produções Culturais LTDA	111	R$ 1.600,00	Quatro Oficinas de Intervenção Artística	Sim
Nota fiscal de Serviços nº 0032 – Mario Ricardo de Oliveira	113	R$ 6.000,00	Produção de evento final	Sim
Nota fiscal de Serviços nº 0006 – Licida Carolina Negro Vidal	115	R$ 1.600,00	Oficinas de Intervenção Artística	Sim
Nota fiscal de Serviços nº 0007 – Licida Carolina Negro Vidal	117	R$ 8.000,00	Criação e execução de produto artístico	Sim