



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 ADOLESCENTES |
| 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, utilizou recursos públicos de saldo anterior no mês de **NOVEMBRO DE 2022**, conforme demonstrado abaixo, em execução do Termo de Parceria nº **88/2018**, autorizado pela **Lei Municipal nº 1799/99**.

| DESCRIÇÃO | INFORMAÇÃO |
|---|---|
| Fonte externa de recursos 1 (Municipal) – Código orçamentário | 487-10.01.08.244.0017.2.033.335043.01.5100000 |
| Fonte externa de recursos 2 (Estadual) – Código orçamentário | 488-10.01.08.244.0017.2.033.335043.02.5000204 |
| Saldo anterior de recursos público | R\$ 2.754,22 |
| Saldo anterior de recursos próprios | R\$ 82,88 |
| Recursos Municipal repassados no exercício | R\$ 5.771,30 |
| Recursos Estadual repassados no exercício | R\$ 5.478,70 |
| Recursos próprios utilizados no exercício | R\$ 6.118,53 |
| Receitas com aplicações financeiras no exercício | R\$ 0,00 |
| Outras Receitas decorrentes da execução do ajuste | R\$ 0,00 |
| Despesas pagas com recursos públicos | R\$ 10.432,77 |
| Despesas pagas com recursos próprios | R\$ 82,88 |
| Valores devolvidos a entidade | R\$ 6.118,53 |
| Valor devolvido ao órgão concessor por pagamento indevido | R\$ 0,00 |
| Recursos públicos autorizados ao exercício seguinte | R\$ 3.571,45 |
| Recursos próprios autorizados ao exercício seguinte | R\$ 0,00 |

Atestamos ainda que: **a)** Os demonstrativos de receitas e despesas foram preenchidos adequadamente, e dentro do estabelecido pelo cronograma de desembolso; **b)** 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; **c)** A prestação de contas comprova que foram recolhidos adequadamente os encargos sociais trabalhistas e os demais tributos relativos aos serviços prestados na execução do pactuado; **d)** A entidade ultrapassou em R\$ 255,58 quanto ao aprovado no plano de trabalho para a despesa com os encargos trabalhistas GPS, porém como não foram utilizadas todas as despesas no período, o valor total para ser utilizado no mês não foi excedido; **e)** No dia 03 de novembro de 2022 foi transferido para a conta do convênio o valor de R\$ 6.118,53 de recursos próprio, esse valor foi devolvido para a entidade em 21 de novembro de 2022; **f)** Os documentos fiscais apresentados são válidos;

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 **NOVEMBRO DE 2022**, entregue intempestivamente em 20/12/2022 às 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 de R\$ 3.571,45.

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

Ubatuba, 14 de Janeiro de 2022.


Benedito Altair dos Santos
Secretário Adjunto de Fazenda e Planejamento

| | |
|----------|------------|
| Folha Nº | 98 |
| Proc. Nº | 16.503 122 |
| 1/20 Rub | gsc |

**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 | | |
| 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 | 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 000.782 – Mercado Soares do Ipiranguinha | 54 | R\$ 77,14 | Material de consumo: Alimentos | Sim |
| Nota Fiscal de Produto nº 000.118 – Luis Eduardo Hajjar | 56 | R\$ 210,97 | Material de consumo: Produto de higiene | Sim |
| Nota Fiscal de Serviços nº 676609 – Sodexo Pass do Brasil Serv. e Com. SA | 58 | R\$ 400,00 | Vale Alimentação | Sim |
| Recibo de Pagamento – 10/2022 – Gisele da Silva Santos | 61 | R\$ 1.503,00 | Secretária | Sim |
| Nota Fiscal de Serviço nº 1137 – Ivana Daniela Del Valle Dominguez | 63 | R\$ 1.750,00 | Arte Educadora de Circo | Sim |
| Recibo de Pagamento – 10/2022 – Eliane Lucinda da Silva | 65 | R\$ 1.485,00 | Faxineira | Sim |
| Nota Fiscal de Serviço nº 1118 – Rodrigo Silva Lemos | 67 | R\$ 840,00 | Apoio Administrativo | Sim |
| Guia de Recolhimento de FGTS - 10/2022 | 69 | R\$ 259,52 | Encargos | Sim |
| Nota Fiscal de Serviço nº 1045 - Barbara Kantorowicz Buck | 71 | R\$ 2.030,00 | Coordenação | Sim |
| ISSQN 10/2022 | 73 | R\$ 37,04 | Encargos | Sim |
| ISSQN 10/2022 | 75 | R\$ 4,76 | Encargos | Sim |
| DARF – 10/2022 | 77 | R\$ 1.082,82 | Encargos | Sim |
| Nota Fiscal de Serviço nº 1695 – Ideal Contábil SC LTDA | 79 | R\$ 802,96 | Contabilidade | Sim |
| DARF – 10/2022 | 81 | R\$ 32,44 | Encargos | Sim |

