

**PARECER FAZENDÁRIO DE REPASSE AO TERCEIRO SETOR****Entidade: CERE – CENTRO ESPORTIVO E RECREATIVO ITAMAMBUCA****Projeto: PROJETO LIGA NORTE FASE 2****Período: DEZEMBRO 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 entidade **CERE – CENTRO ESPORTIVO E RECREATIVO ITAMAMBUCA** - CNPJ 03.275.956/0001-94, sediada à Av. Rua quarenta, 42 – Itamambuca - Ubatuba - Estado de São Paulo, CEP 11680-000, que tem como Presidente/Responsável **Sinval Alves Correa Filho**, portador(a) do CPF/MF nº 082.130.168-31, utilizou recurso público de saldo anterior no mês de **DEZEMBRO DE 2022**, conforme demonstrado abaixo, em execução do **Termo de Fomento nº 41/2020**, autorizado pela **Lei Municipal 3814/2014**.

DESCRIÇÃO	INFORMAÇÃO
Fonte externa de recursos I (Municipal) – Código orçamentário	562- 10.02.08.243.0017.2.039.335043.01.5100000
Saldo anterior de recursos Municipais	R\$ 66.343,64
Saldo anterior de recursos próprios	R\$ 0,00
Recursos Municipais repassados no exercício	R\$ 0,00
Recursos próprios utilizados no exercício	R\$ 0,00
Receitas com aplicações financeiras no exercício	R\$ 503,19
Despesas pagas com recursos municipais	R\$ 42.381,49
Valor devolvidos ao órgão concessor (convênio)	R\$ 756,00
Valor a ser devolvido ao órgão Público	R\$ 3.000,00
Recursos Municipais autorizados ao exercício seguinte	R\$ 25.221,34
Recursos próprios autorizados ao exercício seguinte	R\$ 0,00

Atestamos ainda que:

a) Os demonstrativos de receitas e despesas foram preenchidos adequadamente; 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) Foram efetuadas nesse período transferências nos valores de R\$ 480,00, R\$ 280,00 e R\$ 220,00 para Marley Richard Rosa, para Francisco Luiz da Costa Carvalho, e para Dynamic Soluções Sustentáveis Ltda para custear gastos com combustíveis (auxílio transporte), para comprovação dessas despesas a entidade apresentou apenas cupom fiscal; d) Foi efetuado uma devolução ao órgão concessor no valor de R\$ 756,00, referente a uma transferência indevida realizada em 14 de outubro de 2022 para o prestador de serviços Francisco Luiz; e) Foi realizada um pagamento indevido para a Viviane Vieira Lima no valor de R\$ 3.000,00 sem comprovação de despesa, segundo demonstrativo de conciliação bancária apresentado pela entidade, o valor será devolvido em 31/01/2023; f) As notas fiscais nºs 1017, 1018 e 1019, perfazendo o valor total de R\$ 2.040,00 (dois mil e quarenta reais) da prestadora de serviços Thaís Petreca dos Santos foi rejeitada, pois a empresa está INAPTA – pelo motivo de Omissão de Declaração desde 2021; g) Os demonstrativos contábeis não contém assinatura do contador e nem do responsável pela entidade; h) Os documentos fiscais 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 **DEZEMBRO DE 2022**, entregue intempestivamente em 01/03/2023 às 14:28hs, no que tange às questões financeiras, contábeis, orçamentárias e fiscais, e com relação às despesas realizadas, as mesmas estão **PARCIALMENTE** 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\$ 25.221,34 (vinte e cinco mil, duzentos e vinte e um reais e trinta e quatro centavos).

Folha N. 211
Proc. N. 17443/122
1/10/2023
Ass. [Assinatura]



Recomendamos que a Secretaria Gestora considere as notas fiscais dos meses de setembro e outubro de 2022 da empresa Dynamic Soluções Sustentáveis Ltda, que foram rejeitadas por não informar o serviço prestado nos campos de descrição, pois essas informações constam na observação das notas;

Recomendamos que a Secretaria Gestora rejeite as notas fiscais n° 1012 e 1013 – Thais Petreca dos Santos, nos valores de R\$ 2.160,00 e R\$ 540,00, perfazendo o total de R\$ 2.700,00 (dois mil e setecentos reais), apresentadas e aceitas no mês de outubro, pois a empresa está INAPTA, pelo motivo de Omissão de Declaração desde 2021;

Recomendamos que a Secretaria Gestora notifique a entidade para que justifique o valor não utilizado e devolva os valores das notas fiscais rejeitadas e a devolução dos valores das notas fiscais de outubro e novembro da Prestadora Thais Petreca dos Santos, cuja empresa se encontra INAPTA, conforme consta no parecer.

Ubatuba, 08 de março de 2023.

Folha N°	212
Proc N°	17443 / 22
	J. M. W. Gomes

BENEDITO ALTAIR DOS SANTOS
Secretário Adjunto de Fazenda e Planejamento



PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA BALNEÁRIA DE UBATUBA

Unidade: Município de Ubatuba - Estado de São Paulo

Capital: R\$ 200.000,00

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

212
Nov 19/2022
L. R. no 0200

DOCUMENTOS FISCAIS APRESENTADOS:	Fls.	RS	Obs.	OK
Nota Fiscal de Produto nº 003.420 - Comércio de Materiais Esportivos Zona Livre Eireli	58	R\$ 1.610,40	Materiais para oficinas	Sim
Nota Fiscal de Serviços nº 1019 - Thaís Petreca dos Santos	60	R\$ 440,00	Saída de campo em 27/10/2022 - Ação 4 - Empresa está INAPTA	Não
Nota Fiscal de Serviços nº 1017 - Thaís Petreca dos Santos	62	R\$ 520,00	Saída de campo em 26/10/2022 - Ação 4 - Empresa está INAPTA	Não
Nota Fiscal do Serviço nº 011 - Aline Keiko Ishikawa	64	R\$ 324,00	Apoio a atividades em saída de campo em 27/10/2022 - Ação 4	Sim
Nota Fiscal de Produto nº 016.484 - Nova Papeleria do Estudante	66	R\$ 389,18	Material de Escritório	Sim
Nota fiscal de Serviços nº 62 - Marley Richard Rosa - MEI	69	R\$ 648,00	Of. Temática - 16 hs- R\$ 40,50 - Ação 1 - dezembro 2022	Sim
Cupom fiscal eletrônico nº 321963 - Auto Posto ML Perique Assu LTDA	71	R\$ 70,00	Combustível - (auxílio transporte Marley Richard)	Sim
Cupom fiscal eletrônico nº 073803 - Auto Posto Nova Era	72	R\$ 150,00	Combustível - (auxílio transporte Marley Richard)	Sim
Cupom fiscal eletrônico nº 073803 - Auto Posto Nova Era	73	R\$ 100,00	Combustível - (auxílio transporte Marley Richard)	Sim
Nota fiscal de Serviços nº 61 - Marley Richard Rosa - MEI	75	R\$ 1.296,00	Of. Temática - 32 hs- R\$ 40,50 - Ação 1 - novembro 2022	Sim
Cupom fiscal eletrônico nº 078853 - Auto Posto Nova Era	77	R\$ 100,00	Combustível - (auxílio transporte Marley Richard)	Sim
Cupom fiscal eletrônico nº 078188 - Auto Posto Nova Era	78	R\$ 60,00	Combustível - (auxílio transporte Marley Richard)	Sim



PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA BALNEÁRIA DE UBATUBA

Literal Norte de Entre de São Paulo

Capital do Açu

Cupom fiscal eletrônico nº 119054 – Auto Posto Capital do Surf LTDA	80	RS 120,00	Combustível - (auxílio transporte Francisco Luiz)	Sim
Cupom fiscal eletrônico nº 073859 – Auto Posto Nova Era	82	RS 60,00	Combustível - (auxílio transporte Francisco Luiz)	Sim
Cupom fiscal eletrônico nº 073869 – Auto Posto Nova Era	83	RS 100,00	Combustível - (auxílio transporte Francisco Luiz)	Sim
Nota fiscal de serviços nº 133 – Francisco Luiz da Costa Carvalho	85	RS 486,00	Of. temática – 12 hs – R\$ 40,50 – Ação 1 – dezembro 2022	Sim
Nota fiscal de serviços nº 130 – Francisco Luiz da Costa Carvalho	87	RS 648,00	Of. temática – 16 hs – R\$ 40,50 – Ação 1 – novembro 2022	Sim
Pagamento Indevido para Viviane Vieira Lima Conceição	89	RS 3.000,00	Saia do extrato bancário e não retornou no período.	Não
Nota Fiscal de Produto nº 2584 – Garcia & Gomes Comércio de Frios LTDA	91	RS 141,42	Material de consumo	Sim
Nota Fiscal de Produto nº 2585 – Garcia & Gomes Comércio de Frios LTDA	93	RS 177,66	Material de consumo - alimentos	Sim
Nota Fiscal de Produto nº 004.339 - Soares & Alegretti LTDA	95	RS 181,91	Material de consumo - alimentos	Sim
Nota Fiscal de Produto nº 000.040 – Lino Santin Sorveteria	98	RS 711,42	Material de consumo - alimentos	Sim
Nota Fiscal de Serviço nº 10 – Aline Kelko Ishikawa	100	RS 324,00	Apoio a atividades em saída de campo em 27/10/2022 – Ação 4	Sim
Nota Fiscal de Serviço nº 1208 – Anderson dos Reis Palhano	102	RS 400,00	Apresentação teatral – Aq. 4	Sim
Nota Fiscal de Serviços nº 1018 – Thais Petreca dos Santos	104	RS 1.080,00	Produção do Festival – 30 hrs - Ação 4 - Empresa está INAPTA	Não
Nota Fiscal de Serviço nº 002 – Mariane Mallis	106	RS 486,00	Oficinas de MMC – 12 hrs – Ação 2	Sim
Nota Fiscal de Serviço nº 003 – Mariane Mallis	108	RS 972,00	Atividade de saída de campo – 24 hrs – Ação 2	Sim
Nota fiscal de Serviços nº 2212 – M. dos Santos Domingos Eireli - ME	110	RS 1.500,00	Transp. de alunos – 6 hrs – 250,00 por hora – Ação 5	Sim
Nota fiscal de Serviços nº 2212 – M. dos Santos Domingos Eireli - ME	112	RS 3.400,00	Transp. de alunos – 4 diárias – 850,00 por dia – Ação 2	Sim
Nota fiscal de produtos nº 00112 – Helena Gonçalves Kawall	114	RS 450,00	5 hs de reunião de classe - valor da hora R\$ 90,00 - Ação 3	Sim
Nota fiscal de produtos nº 00115 – Helena Gonçalves Kawall	116	RS 1.080,00	24 hs - supervisão técnica - valor da hora R\$ 45,00 - Ação 6 – novembro 2022	Sim
Nota fiscal de produtos nº 00114 – Helena Gonçalves Kawall	118	RS 1.080,00	24 hs - supervisão técnica - valor da hora R\$ 45,00 - Ação 6 – dezembro 2022	Sim
Nota fiscal de produtos nº 00116 – Helena Gonçalves Kawall	120	RS 360,00	10 hs – atividade educacionais - valor da hora R\$ 36,00 - Ação 4	Sim
Nota fiscal de produtos nº 00113 – Helena Gonçalves Kawall	122	RS 1.080,00	24 hs – Coordenação – valor da hora R\$ 45,00- Ação 3	Sim
Nota fiscal de produtos nº 00117 – Helena Gonçalves Kawall	124	RS 1.125,00	25 hs – Elaboração de relatório – valor da hora R\$ 45,00- Ação 6	Sim

214
20/11/2022
M. dos Santos



PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA BALNEÁRIA DE UBATUBA

Última Parte do Estado de São Paulo

Capital do Estado

Nota fiscal de serviços nº 131 – Francisco Luiz da Costa Carvalho	126	RS 405,00	10 hs Reunião de Classe – Valor da hora R\$ 40,50 – Ação 3	Sim
Nota fiscal de serviços nº 053 – Leonardo Patrício Missel Scheffer	128	RS 324,00	8 hs – oficina de esporte e cultura – valor da hora 40,50 – Ação 5	Sim
Nota fiscal de serviços nº 132 – Francisco Luiz da Costa Carvalho	130	RS 243,00	6 hs Reunião de Classe – Ed. Especialista - Valor da hora R\$ 40,50 – Ação 3	Sim
Nota fiscal de serviços nº 134 – Francisco Luiz da Costa Carvalho	132	RS 162,00	4 hs Reunião de Classe – Educador - Valor da hora R\$ 40,50 – Ação 3	Sim
Nota fiscal de serviços nº 135 – Francisco Luiz da Costa Carvalho	134	RS 360,00	10 hs – Atividade Educacional - Valor da hora R\$ 36,00 – Ação 4	Sim
Nota fiscal de serviços nº 102 – Luciana Paula de Sousa Beloli	136	RS 162,00	4 hs Reunião de Classe – Valor da hora R\$ 40,50 – Ação 3	Sim
Nota fiscal de serviços nº 103 – Luciana Paula de Sousa Beloli	138	RS 364,50	9 hs Reunião de Classe – Ed. Especialista - Valor da hora R\$ 40,50 – Ação 3	Sim
Nota fiscal de serviços nº 104 – Luciana Paula de Sousa Beloli	140	RS 243,00	6 hs Reunião de Classe – Educador - Valor da hora R\$ 40,50 – Ação 3	Sim
Nota fiscal de serviços nº 105 – Luciana Paula de Sousa Beloli	142	RS 360,00	10 hs - Atividade Educacional - Valor da hora R\$ 36,00 – Ação 4	Sim
Nota fiscal de serviços nº 0052 – Marilza de Oliveira Silva	144	RS 144,00	8 hs – Serviços Gerais – R\$ 18,00 – Ação 5 –	Sim
Nota fiscal serviços nº 0032 – Dynamic Soluções Sustentáveis Ltda	146	RS 360,00	Coordenação – Ação 2 – 8hs – R\$ 45,00 – realizado em novembro/2022	Sim
Nota fiscal de serviços nº 0034 – Dynamic Soluções Sustentáveis Ltda	148	RS 486,00	Oficinas de MMC– Ação 2 12 hs – R\$ 40,50	Sim
Nota fiscal de serviços nº 0033 – Dynamic Soluções Sustentáveis Ltda	150	RS 243,00	Saída de campo – Ação 2 6 hs – R\$ 40,50 – realizado em novembro/2022	Sim
Cupom fiscal eletrônico nº 029428 – Auto Posto Portal Pereque Açu	152	RS 55,00	Combustível - (auxílio transporte Dynamic)	Sim
Cupom fiscal eletrônico nº 193308 – Auto Posto Aeroporto de Ubatuba EIRELI	153	RS 165,00	Combustível - (auxílio transporte Dynamic)	Sim
Nota fiscal de serviços nº 0035 – Dynamic Soluções Sustentáveis Ltda	155	RS 180,00	Coordenação – Ação 2- 4 hs – R\$ 40,50 – realizado em dezembro/2022	Sim
Cupom fiscal eletrônico nº 193308 – Auto Posto Aeroporto de Ubatuba EIRELI	157	RS 110,00	Combustível - (auxílio transporte Dynamic)	Sim
Nota fiscal de serviços nº 0036 – Dynamic Soluções Sustentáveis Ltda	159	RS 324,00	Oficinas de MMC– Ação 2 8 hs – R\$ 40,50 realizado em dezembro/2022	Sim
Nota fiscal de serviços nº 1154 - Venício Sérgio de Toledo Neto	161	RS 303,75	Ed. especialista – Ação 3 – 7,5hs – R\$ 40,50 – Dezembro / 22	Sim

215
19.410/02
1.200.000



PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA BALNEÁRIA DE UBATUBA

Oficial: Nota de Serviços de São Paulo

Contador: R. S. Silva

13/11/2022
R\$ 4.886,00
216

Nota fiscal de serviços nº 1155 - Venício Sergio de Toledo Neto	163	R\$ 360,00	Atividades educacionais - Ação 4 - 10 hs - R\$ 36,00 - Dezembro / 22	Sim
Nota fiscal de serviços nº 1152 - Venício Sergio de Toledo Neto	165	R\$ 324,00	Educador - reuniões de classe - Ação 3 - 8hs - R\$ 40,50 - realizado em novembro/2022	Sim
Nota fiscal de serviços nº 1153 - Venício Sergio de Toledo Neto	167	R\$ 60,75	Educador especialista - reuniões de classe - Ação 3 - 1,5hs - R\$ 40,50 - novembro/2022	Sim
Nota fiscal de serviços nº 1245 - Paulo Cesar Teixeira	169	R\$ 1.080,00	Coordenação - Ação 5 - 24hs - R\$ 45,00 - novembro/2022	Sim
Nota fiscal de serviços nº 1247 - Paulo Cesar Teixeira	171	R\$ 225,00	Monitoria e apoio - Ação 4 - 10hs - R\$ 22,50 - dezembro/2022	Sim
Nota fiscal de serviços nº 110 - Elaine Diniz Soares	173	R\$ 972,00	Adm. Financeira - Ação 7 - 24hs - R\$ 40,50 - novembro/2022	Sim
Nota fiscal de serviços nº 112 - Elaine Diniz Soares	175	R\$ 1.012,50	Elab. de relatórios - Ação 7 - 24hs - R\$ 40,50 - dezembro/2022	Sim
Nota fiscal de serviços nº 0009 - Tiago Duarte Freire	177	R\$ 540,00	Produções executiva - Ação 6 - 12hs - R\$ 45,00 - realizados em novembro/2022 -	Sim
Nota fiscal de serviços nº 0011 - Tiago Duarte Freire	179	R\$ 1.125,00	Elab. de relatórios - Ação 6 - 2,5hs - R\$ 45,00 - dezembro/2022	Sim
Nota fiscal de serviços nº 1246 - Paulo Cesar Teixeira	181	R\$ 1.080,00	Coordenação - Ação 5 - 32hs - R\$ 45,00 - dezembro/2022	Sim
Nota fiscal de serviços nº 1108 - Alejandra Carolina Labarca Puelles	183	R\$ 324,00	Divulgação do projeto - Ação 6 - 9hs - R\$ 36,00 - novembro/2022	Sim
Nota fiscal de serviços nº 0024 - Elixibete Macabaza Iglesias	185	R\$ 324,00	Of. Esporte e Cultura - Ação 5 - 8hs - R\$ 40,50 - novembro/2022	Sim
Nota Fiscal de Produtor nº 032 - Tamie Hammermeister	187	R\$ 150,00	Material de Consumo: alimentos	Sim
Nota fiscal de serviços nº 21622 - Quality Serviços Empresariais S/S Ltda	189	R\$ 802,41	Serviços de contabilidade - dezembro/2022	Sim
DARF - 12/2022	191	R\$ 12,83	Encargos	Sim
DARF - 12/2022	193	R\$ 39,76	Encargos	Sim
Nota fiscal de serviços nº 21379 - Quality Serviços Empresariais S/S Ltda	195	R\$ 855,00	Serviços de contabilidade - novembro/2022	Sim
Nota Fiscal de Serviço nº 004 - Mariane Mallis	197	R\$ 243,00	6 hs - atividade de saída de campo - Ação 2 - R\$ 40,50 - novembro/22	Sim
Nota Fiscal de Serviço nº 005 - Mariane Mallis	199	R\$ 486,00	12 hs - oficinas de MCC - Ação 2 - R\$ 40,50 - novembro/22	Sim

Handwritten signature



PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA BALNEÁRIA DE UBATUBA

Estado do Rio de Janeiro

Cidade de Ubatuba

Nota Fiscal de Serviço nº 006 – Mariane Mallis	201	R\$ 324,00	8 hs – oficinas de MCC – Ação 2 – R\$ 40,50 – dezembro/22	Sim
Nota Fiscal de Serviço nº 010 – Tiago Duarte Freire	203	R\$ 540,00	12 hs – Prod. Executiva - Ação 6 – R\$ 45,00 – dezembro/22	Sim
Nota Fiscal de Serviço nº Praxis Psicologia e Gestão de Projetos Sociais LTDA	205	R\$ 540,00	12 hs – Prod. Executiva – Ação 6 – R\$ 45,00 – dezembro/22	Sim
Nota Fiscal de Serviço nº 0111 – Elaine Diniz Soares Serv Administrativos	207	R\$ 972,00	24 hs – Adm financeira – Ação 7 – R\$ 40,50 – dezembro/22	Sim
Nota Fiscal de Serviço nº 1109 – Alejandra Carolina Labarca Puelles	209	R\$ 324,00	9 hs – Divulgação de projetos – Ação 6 – R\$ 36,00 – dezembro/22	Sim

213
17443132
R. G. G. G.