



PARECER FAZENDÁRIO DE REPASSE AO TERCEIRO SETOR

<b>Entidade:</b> ASSOCIAÇÃO COMUNITÁRIA UBATUBA EM FOCO
<b>Projeto:</b> Serviços de Proteção Social Especial de Alta e Média complexidade para adultos e famílias em situação de rua
<b>Período:</b> 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 **ASSOCIAÇÃO COMUNITÁRIA UBATUBA EM FOCO** - CNPJ. 16.782.536/0001-46, sediada à Rua Simões, 133 – Perequê - Mirim – Ubatuba - Estado de São Paulo, CEP 11680-000, que tem como Presidente/Responsável Elizabete Silva Ribeiro, portador(a) do CPF/MF nº 091.563.858-46, recebeu e utilizou Recursos públicos de saldo anterior no mês de **DEZEMBRO DE 2022**, conforme demonstrado abaixo, em execução do Termo de Parceria nº **54/2018**.

Folha N° 162  
Proc N° 1749/22  
Rub 70

DESCRIÇÃO	INFORMAÇÃO
Fonte externa de recursos 1 (Municipal) – Código orçamentário	525 - 10.01.08.244.0017.2.035.335043.01.510000
Fonte externa de recursos 2 (Estadual) – Código orçamentário	526 - 10.01.08.244.0017.2.035.335043.02.5000215
Saldo anterior de recursos públicos	R\$ 43.616,53
Saldo anterior de recursos próprios	R\$ 0,00
Recursos municipais repassados no exercício	R\$ 45.800,00
Recursos estaduais repassados no exercício	R\$ 25.000,00
Recursos próprios utilizados no exercício	R\$ 0,00
Receitas com aplicações financeiras no exercício	R\$ 377,58
Outras receitas decorrentes da execução do ajuste	- R\$ 15,14
Despesas pagas com recursos públicos	R\$ 36.042,45
Despesas pagas com recursos próprios	R\$ 0,00
Despesas pagas com tarifas bancárias – Recurso Público	R\$ 128,40
Recursos públicos autorizados ao exercício seguinte	R\$ 78.608,12
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 repasses foram realizados em conta bancária exclusiva, cuja movimentação ocorreu de forma adequada em relação aos pagamentos realizados pela entidade, os 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) Não foram realizadas todas as despesas do cronograma de desembolso; e) Consta na prestação de contas o recolhimento dos encargos trabalhistas; f) A entidade efetuou a devolução dos valores referente as tarifas bancárias dos meses de dezembro de 2021 a dezembro de 2022 no valor de R\$ 800,30 (oitocentos reais e trinta centavos) em 13 de fevereiro de 2023; g) Não foram apresentados os comprovantes de pagamento das notas fiscais de produtos, porém os valores saíram do extrato bancário, a entidade apresentou apenas o extrato de compras com cartão de débito; h) Foram adquiridas duas passagens para Guaratinguetá, porém a entidade não apresentou o recibo de passagem dos passageiros; k) As Notas Fiscais de Serviço nº 002 – Valdemir Lourenco Coutinho, nº 004 – Andreia Silva e nº 024 – Samuel Cristiano Marques Guimarães referente aos serviços de Estamparia em camisetas, auxiliar de cozinha e monitor, nos valores de R\$ 800,00, R\$ 1.300,00 e 1.500,00 foram consideradas rejeitadas, pois não constam no plano de trabalho aprovado; l) Não foram emitidos pela entidade os recibos de passagens para Michele Moreira da Silva e para Alan Jackson Moreira da Silva, porém nas passagens emitido pelo terminal rodoviário constam os nomes dos passageiros; m) As despesas com passagens foram excedidas quanto ao aprovado no plano de trabalho em R\$ 42,54 (quarenta e dois reais e cinquenta e quatro centavos), sugere-se que a Secretaria Gestora solicite que a entidade devolva os valores utilizados a maior; n) A entidade recebeu um recurso emergencial de inverno para moradores em situação de rua no valor de R\$ 50.000,00 (cinquenta mil reais), porém a vigência desse plano de trabalho era de



# PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA BALNEÁRIA DE UBATUBA

Litoral Norte do Estado de São Paulo

Capital do Surf

três meses, de julho á outubro de 2022, as despesas utilizadas após esse período estão sendo consideradas inadequadas, sugere-se que a Secretaria Gestora notifique a entidade para que não utilize mais esse saldo, devolva o saldo remanescente e os valores utilizados indevidamente; o) 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 22/12/22 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 no valor de R\$ 78.608,12 (setenta e oito mil, cento e seiscentos e oito reais e doze centavos).

Recomendamos a Secretaria Gestora que notifique a entidade para que se adeque ao Plano de trabalho vigente, sob pena de rejeição das despesas; Apresente os comprovantes de pagamento das notas fiscais de produtos; Justifique o saldo não utilizado; E devolva os valores utilizados indevidamente.

Ubatuba, 12 de Abril de 2023.

Folha N°	163
Proc N°	17449/22
/ / 20	Pub

**Benedito Altair dos Santos**  
Secretário Adjunto de Fazenda e Planejamento



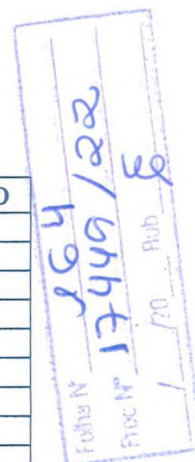
# PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA BALNEÁRIA DE UBATUBA

Litoral Norte do Estado de São Paulo

Capital do Surf

## 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.	R\$	Obs.	OK
Nota Fiscal de Serviço nº 1134 – Romerson de Oliveira	55	R\$ 2.900,00	Coordenador	Sim
Nota Fiscal de Serviço nº 002 – Valdemir Lourenco Coutinho	57	R\$ 400,00	Valor da nota R\$ 800,00. Estamparia – 20 Camisetas	Não
Nota Fiscal de Produto nº 380 – Inção Ubatuba LTDA	59	R\$ 137,55	Mat. Consumo	Sim
Nota Fiscal de Produto nº 067.159 – Rayton Pintura e Construção LTDA	60	R\$ 23,25	Mat. Consumo	Sim
Recibo de Passagem – Pedro Igor Nascimento	61	R\$ 40,90	Viagem para Taubaté	Sim
Recibo de Passagem – Rodrigo de Oliveira	64	R\$ 40,90	Viagem para Taubaté	Sim
Recibo de Passagem – José Luiz Barros de Oliveira	67	R\$ 54,20	Viagem para Guaratinguetá	Sim
Guia de Recolhimento do FGTS – 11/2022	70	R\$ 502,10	Encargos	Sim
Recibo de Pagamento 11/2022 – Jacira Pacífico do Amaral	72	R\$ 2.343,38	Assistente Social	Sim
Nota fiscal de produtos nº 2623 – J.M.A Comercial Ltda	74	R\$ 240,00	Gás de cozinha	Sim
Nota Fiscal de Serviço nº 006 – Erika Dias de Aguiar	76	R\$ 1.500,00	Monitor - Educador Social	Sim
Nota Fiscal de Serviços nº 007 – Davi Pereira de Araújo	78	R\$ 1.500,00	Monitor – Educador Atend. Social	Sim
Nota Fiscal de Produto nº 83208 - Supermercado Semar	80	R\$ 583,02	Alimentos	Sim
Nota Fiscal de Produto nº 3614 – Veraneio Auto Posto Ubatuba LTDA	81	R\$ 500,00	Combustível	Sim
Recibo de Passagem – Wallace Santos de Souza	82	R\$ 128,62	Viagem para Caxambu	Sim
Recibo de Passagem – Helena Furtunata Caisceta	82	R\$ 128,62	Viagem para Caxambu	Sim
Recibo de Pagamento 12/2022 – Elizabete Silva Ribeiro	92	R\$ 1.854,18	Cozinha	Sim
Recibo de Pagamento 13º Salário – Elizabete Silva Ribeiro	94	R\$ 845,39	Cozinha	Sim
Nota Fiscal de Serviço nº 0017 – Eloá Paes de Amaral	96	R\$ 1.800,00	Secretária	Sim

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

Nota Fiscal de Produto nº 030.488 –Tenda Atacado SA	98	R\$ 225,15	Material de Consumo – Mat. Limpeza	Sim
Nota Fiscal de Produto nº 030.489 –Tenda Atacado SA	99	R\$ 38,50	Material de Consumo – Alimentos	Sim
Nota Fiscal de Serviço nº 1122 - Leo Newton Dutra	100	R\$ 2.200,00	Administrador	Sim
Nota Fiscal de Serviço nº 0078 – Thais Aparecida Silva Ribeiro	102	R\$ 1.500,00	Monitor	Sim
Nota Fiscal de Serviço nº 0002 – Alexandre Lemos	104	R\$ 1.250,00	Aux. Serviços Gerais	Sim
DARF – 11/2022	106	R\$ 1.354,07	Encargos	Sim
DARF – 13º Salário	108	R\$ 958,90	Encargos	Sim
Nota Fiscal de Produto nº 83801 - Supermercado Semar	110	R\$ 214,93	Material de Consumo – Alimentos	Sim
DARF IR – 11/2022	111	R\$ 35,63	Encargos	Sim
Nota Fiscal de Serviço nº 0025 – Douglas Silva Andrade	113	R\$ 1.700,00	Monitor	Sim
Nota Fiscal de Serviço nº 0044 – Paulo Fernando Moreira	115	R\$ 1.500,00	Monitor	Sim
Recibo de Pagamento 13º Salário – Jacira Pacifico do Amaral	117	R\$ 551,18	Assistente Social	Sim
Nota Fiscal de Serviço nº 004 – Andreia Silva	119	R\$ 1.300,00	Aux. de Cozinha	Não
Nota Fiscal de Serviço nº 0028 – João Paulo Moreira da Conceição	121	R\$ 1.500,00	Monitor	Sim
Nota Fiscal de Serviço nº 0047 – Rosangela Luiz dos Santos	123	R\$ 1.700,00	Monitor	Sim
Nota Fiscal de Serviço nº 0024 – Samuel Cristino Marques Guimaraes	125	R\$ 1.500,00	Monitor	Não
Nota Fiscal de Produto nº 84055 - Supermercado Semar	127	R\$ 219,19	Material de Consumo – Alimentos	Sim
Boleto TRIX NET	128	R\$ 131,85	Internet	Sim
Nota Fiscal de Produto nº 84140 - Supermercado Semar	132	R\$ 473,32	Material de Consumo – Alimentos	Sim
Nota Fiscal de Produto nº 2735 – SK Supermercado LTDA	133	R\$ 103,34	Material de Consumo – Alimentos	Sim
Nota Fiscal de Serviço nº 002 – Valdemir Lourenço Coutinho	134	R\$ 400,00	Valor da nota R\$ 800,00. Estamparia – 20 Camisetas	Não
Recibo de Passagem – Claudinei Alex Sander dos Santos	136	R\$ 40,90	Viagem para Taubaté	Sim
Nota fiscal de produtos nº 2639 – J.M.A Comercial Ltda	139	R\$ 240,00	Gás de cozinha	Sim
Nota Fiscal de Produto nº 84664 - Supermercado Semar	141	R\$ 89,94	Material de Consumo – Alimentos	Sim
Nota Fiscal de Produto nº 84726 - Supermercado Semar	152	R\$ 485,02	Material de Consumo – Alimentos	Sim
Nota Fiscal de Serviço nº 0040 – União Contábil Eireli	143	R\$ 700,00	Serviços Contábeis	Sim
Não contém Recibo de Passagem – Michele Moreira da Silva	145	R\$ 54,20	Viagem para Guaratinguetá	Sim
Não contém Recibo de Passagem – Alan Jackson Moreira da Silva	147	R\$ 54,20	Viagem para Guaratinguetá	Não
Tarifas Bancárias 12/2022		R\$ 128,40		

Folha N° 165  
Proc N° 17449/22  
1/20 Rub 8

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