



PARECER FAZENDÁRIO DE REPASSE AO TERCEIRO SETOR

Entidade: ASSOCIAÇÃO COMUNITÁRIA UBATUBA EM FOCO
Projeto: Serviços de Proteção Social Especial de Alta e Média complexidade para adultos e famílias em situação de rua
Período: JANEIRO DE 2023

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 **JANEIRO DE 2023**, conforme demonstrado abaixo, em execução do Termo de Parceria nº **54/2018**.

Folha N° 129
Proc N° 1239/23
1/20 Rub 8

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 2 (Estadual) – Código orçamentário	526 - 10.01.08.244.0017.2.035.335043.02.5000215
Saldo anterior de recursos públicos	R\$ 78.608,12
Saldo anterior de recursos próprios	R\$ 0,00
Recursos municipais repassados no exercício	R\$ 0,00
Recursos estaduais repassados no exercício	R\$ 0,00
Recursos próprios utilizados no exercício	R\$ 0,00
Receitas com aplicações financeiras no exercício	R\$ 577,88
Outras receitas decorrentes da execução do ajuste	- R\$ 111,89
Despesas pagas com recursos públicos	R\$ 33.888,61
Despesas pagas com recursos próprios	R\$ 0,00
Despesas pagas com tarifas bancárias – Recurso Público	R\$ 57,60
Recursos públicos autorizados ao exercício seguinte	R\$ 45.127,90
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 os encargos trabalhistas; f) A entidade efetuou o pagamento das despesas bancárias no valor de R\$ 57,60 com recursos públicos e indicando no anexo como se fosse recurso próprio, despesa considerada inadequada, conforme Lei Federal 13.019/2014; 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 debito; h) A Nota Fiscal de Produto nº 3651 – Veraneio Auto Posto Ubatuba Ltda no valor de R\$ 500,00 (quinhentos reais) está cancelada e o valor saiu do extrato bancário; i) Foi transferido um valor de R\$ 50,00 (cinquenta reais) para Alexandre Lemos e a entidade apresentou um Cupom fiscal nº 062156 – Churrascaria Caçapava LTDA despesa considerada inadequada; j) A Nota Fiscal de Serviço nº 0026 – Samuel Cristino Marques Guimaraes e a Nota Fiscal de Serviço nº 005 – Andreia Silva referente aos serviços de monitor e cozinha nos valores de R\$ 1500,00 e R\$ 1.300,00 foram consideradas rejeitadas, pois não constam no plano de trabalho aprovado; k) As Notas Fiscais de Produto nº 000.182 e 000.184 da empresa Possa Felice & H. Possa Utensílios LTDA referente a aquisição de material de consumo não foram aceitas pois excederam o valor aprovado no plano de trabalho com essa despesa; l) 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 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 e devolva o saldo remanescente e os valores utilizados indevidamente; m) 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 **JANEIRO DE 2023**, entregue intempestivamente em 28/02/23 às 11h05 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\$ 45.127,90 (quarenta e cinco mil, cento e vinte e sete reais e quarenta e noventa centavos).

Recomendamos a Secretaria Gestora que notifique a entidade para que se adeque ao Plano de trabalho vigente, sob pena de rejeição das despesas; Devolva o valor referente à tarifas bancárias de janeiro de 2023 no valor de R\$ 57,60; 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 Nº	130
Proc Nº	1239/23
1/20	Pub E



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

Folha N° 131
Proc N° 1239123
1/2012

DOCUMENTOS FISCAIS APRESENTADOS:	Fls.	R\$	Obs.	OK
Nota Fiscal de Produto n° 3633 – Veraneio Auto Posto Ubatuba Ltda	56	R\$ 250,00	Combustível	Sim
Nota Fiscal de Serviços n° 1149 – Romerson de Oliveira	57	R\$ 2.900,00	Coordenador	Sim
Nota Fiscal de Serviços n° 004 – Erika Dias de Aguiar Amorim	59	R\$ 1.500,00	Monitor – Atend. Social	Sim
Recibo de Pagamento 12/2022 – Jacira Pacifico do Amaral	61	R\$ 2.343,38	Assistente Social	Sim
Recibo de Passagem – Wesley Maria Ferreira	63	R\$ 438,27	Viagem para Brasília	Sim
Nota Fiscal de Produto n° 3651 – Veraneio Auto Posto Ubatuba Ltda	72	R\$ 500,00	Combustível – Nota Fiscal Cancelada	Não
Nota Fiscal de Produto n° 85152 - Supermercado Semar	73	R\$ 487,59	Alimentos	Sim
Nota Fiscal de Produto n° 031.586 - Supermercado Semar	74	R\$ 620,48	Alimentos	Sim
Nota fiscal de produtos n° 2563 – J.M.A Comercial Ltda	75	R\$ 240,00	Gás de cozinha	Sim
Nota Fiscal de Serviço n° 0029 – João Paulo Moreira da Conceição	77	R\$ 1.500,00	Monitor	Sim
Nota fiscal de produtos n° 017.445 – Nova Papelaria do Estudante	79	R\$ 349,35	Mat. de escritório	Sim
Nota Fiscal de Produto n° 85599 - Supermercado Semar	80	R\$ 540,88	Alimentos	Sim
Cupom fiscal n° 062156 – Churrascaria Caçapava LTDA	81	R\$ 31,00	Valor pago 50,00 para Alexandre Lemos	Não
Nota Fiscal de Serviço n° 0028 – Douglas Silva Andrade	83	R\$ 1.700,00	Monitor	Sim
Nota Fiscal de Serviços n° 008 – Davi Pereira de Araújo	85	R\$ 1.500,00	Monitor – Atend. Social	Sim
DARF – 12/2022	87	R\$ 1.354,07	Encargos	Sim
Trixnet	89	R\$ 131,85	Internet	Sim
DARF IR – 12/2022	94	R\$ 35,63	Encargos	Sim



PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA BALNEÁRIA DE UBATUBA

Litoral Norte do Estado de São Paulo

Capital do Surf

Guia de Recolhimento de FGTS – 12/2022	96	R\$ 530,21	Encargos	Sim
Nota Fiscal de Serviço nº 1125 - Leo Newton Dutra	98	R\$ 2.200,00	Administrador	Sim
Nota Fiscal de Serviço nº 0048 – Rosangela Luiz dos Santos	100	R\$ 1.700,00	Monitor	Sim
Nota Fiscal de Serviço nº 0081 – Thais Aparecida Silva Ribeiro	102	R\$ 1.500,00	Monitor	Sim
Nota Fiscal de Serviço nº 0018 – Eloá Paes de Amaral	104	R\$ 1.800,00	Secretária	Sim
Nota Fiscal de Serviço nº 0005 – Andreia Silva	106	R\$ 1.300,00	Serviço de Cozinha	Não
Recibo de Passagem – Odecio Teixeira da Silva Junior	108	R\$ 40,90	Viagem para Taubaté	Sim
Nota Fiscal de Serviço nº 003 – Alexandre Lemos	111	R\$ 1.250,00	Aux. Serviços Gerais	Sim
Nota Fiscal de Serviço nº 0045 – Paulo Fernando Moreira	113	R\$ 1.500,00	Monitor	Sim
Recibo de Pagamento 01/2023 – Jacira Pacifico do Amaral	115	R\$ 1.854,18	Cozinheira – Valor do holerite R\$ 1.855,53	Sim
Nota Fiscal de Produto nº 86076 – Supermercado Semar	117	R\$ 82,14	Alimentos	Sim
Nota Fiscal de Produto nº 86075 – Supermercado Semar	118	R\$ 492,48	Alimentos	Sim
Nota Fiscal de Serviço nº 0026 – Samuel Cristino Marques Guimaraes	119	R\$ 1.500,00	Monitor – Não consta no plano de trabalho aprovado.	Não
Nota Fiscal de Produto nº 000.182 Possa Felice & H. Possa Utensílios LTDA	121	R\$ 327,70	Material de Consumo – Ultrapassou o aprovado no plano de trabalho.	Não
Nota Fiscal de Produto nº 000.184 Possa Felice & H. Possa Utensílios LTDA	122	R\$ 109,80	Material de Consumo – Ultrapassou o aprovado no plano de trabalho.	Não
Nota Fiscal de Produto nº 86527 – Supermercado Semar	124	R\$ 524,42	Alimentos	Sim
Nota Fiscal de Serviço nº 42 – União Contábil Eireli	126	R\$ 700,00	Serviços Contábeis	Sim
Nota Fiscal de Produto nº 080.652 – S.P. Comercial Ubatuba LTDA	128	R\$ 35,28	Material de Consumo	Sim
Tarifas Bancárias 01/2023		R\$ 57,60	Pago com recurso público	Não

Fecha N° 132
Proc N° 1239/23
1/70 Rub 6