



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: FEVEREIRO 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 **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 **FEVEREIRO DE 2023**, conforme demonstrado abaixo, em execução do Termo de Parceria nº 87/2018.

87
2717/23
Folha N°
Proc N°
1

DESCRIÇÃO	INFORMAÇÃO
Fonte externa de recursos 5 (Federal) – Código orçamentário	489-10.01.08.244.0017.2.033.335043.05.5000263
Saldo anterior de recursos federais	R\$ 2.192,08
Saldo anterior de recursos próprios	R\$ 50,00
Recursos federais repassados no exercício	R\$ 5.750,00
Recursos próprios utilizados no exercício	R\$ 689,73
Receitas com aplicações financeiras no exercício	- R\$ 3,81
Despesas pagas com recursos federais	R\$ 3.198,64
Despesas pagas com recursos próprios	R\$ 0,00
Valores devolvidos a entidade	R\$ 689,73
Recursos federais autorizados ao exercício seguinte	R\$ 4.739,63
Recursos próprios autorizados ao exercício seguinte	R\$ 50,00

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) As despesas com consumo de luz no valor de R\$ 128,64 não está aprovada no plano de trabalho e conseqüentemente foi considerada inadequada; d) A Nota Fiscal de Serviço nº 0324 – L Granato Cinel Alarmes não foi aceita, pois foi emitida fora do período; e) A entidade utilizou um recurso próprio no valor de R\$ 689,73 em 10 de fevereiro de 2023 e efetuaram a devolução desse valor em 22 de fevereiro de 2023; f) 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 **FEVEREIRO DE 2023**, entregue intempestivamente em 26/03/23 às 16h14, 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 um saldo de recurso público não utilizado no valor de R\$ 4.739,63 (quatro mil, setecentos e trinta e nove reais e sessenta e três centavos) e recurso próprio de 50,00 (cinquenta reais).

Recomendamos que a Secretaria Gestora notifique a entidade para que justifique o valor não utilizado e devolva os valores utilizados indevidamente.

Ubatuba, 29 de Março de 2023.


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 movimentação	
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° 88
Proc N° 2717/23
1/20 Pub 8

DOCUMENTOS FISCAIS APRESENTADOS:	Fls	R\$	Obs	OK
Nota Fiscal de Serviço nº 0012- Carlos Alberto da Silva	55	R\$ 930,00	Arte Educador de Pintura e Grafite - Jan / 2023	Sim
Nota Fiscal de Serviço nº 031 - Marcus Binns de Souza Oliveira	57	R\$ 690,00	Arte Educador Informática	Sim
Nota Fiscal de Serviço nº 016 - Geide de Paula Oliveira	59	R\$ 858,00	Arte Educadora Auxiliar	Sim
Nota Fiscal de Serviço nº 015 - Geide de Paula Oliveira	61	R\$ 450,00	Arte Educadora Artesanato	Sim
Nota Fiscal de Serviço nº 0324 - L Granato Cinel Alarmes	63	R\$ 142,00	Monitoramento de alarme - emitida fora do período.	Não
Conta de Luz - 01/2023	65	R\$ 128,64	Rejeitado - Despesa não consta no plano de trabalho.	Não