



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

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\$ 4.739,63
Saldo anterior de recursos próprios	R\$ 50,00
Recursos federais repassados no exercício	R\$ 11.500,00
Recursos próprios utilizados no exercício	R\$ 0,00
Receitas com aplicações financeiras no exercício	R\$ 0,00
Despesas pagas com recursos federais	R\$ 8.171,81
Despesas pagas com recursos próprios	R\$ 50,00
Valores devolvidos a entidade	R\$ 0,00
Recursos federais autorizados ao exercício seguinte	R\$ 8.067,82
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)** As despesas com consumo de água e luz, excederam o aprovado no plano de trabalho e conseqüentemente foram consideradas inadequada; **d)** As notas de serviços nº 032 - Marcus Binns de Souza Oliveira e nº 013 - Carlos Alberto da Silva, referente aos serviços de arte educador de informática e arte educador de pintura e grafite, excederam em R\$ 480,00 e R\$ 240,00 quanto ao aprovado no plano de trabalho; **e)** A Nota Fiscal de Produto nº 12568 - Gvalle – Tecnologia em Amarração de Cargas Eireli – ME, referente a aquisição de fitas de amarrações no valor de R\$ 2.745,10, não foi aceita pois a despesa não consta no plano de trabalho aprovado; **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 **MARÇO DE 2023**, entregue intempestivamente em 03/05/23 às 14h30, 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\$ 8.067,82 (oito mil, sessenta e sete reais e oitenta e dois centavos). Recomendamos que a Secretaria Gestora notifique a entidade para que justifique o valor não utilizado e devolva os valores utilizados indevidamente.

Ubatuba, 08 de Maio 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

DOCUMENTOS FISCAIS APRESENTADOS:	Fls	RS	Obs	OK
Nota Fiscal de Serviço nº 032 – Marcus Binns de Souza Oliveira	42	R\$ 1.170,00	Arte Educador Informática - 02/2023 – Excedeu o aprovado no plano de trabalho.	Não
Nota Fiscal de Serviço nº 017 - Geide de Paula Oliveira	45	R\$ 858,00	Arte Educadora Auxiliar - 02/2023	Sim
Nota Fiscal de Serviço nº 0013– Carlos Alberto da Silva	47	R\$ 1.170,00	Arte Educador de Pintura e Grafite – 02/2023 - - Excedeu o aprovado no plano de trabalho.	Não
Nota Fiscal de Serviço nº 0025 – Somarium Corpo e Arte Ltda	50	R\$ 690,00	Arte Educadora Dança – 02/2023	Sim
Nota Fiscal de Serviço nº 0018 – Geide de Paula Oliveira	52	R\$ 450,00	Arte Educadora Artesanato – 02/2023	Sim
Conta de água – 02/2023	54	R\$ 127,69	Água	Sim
Conta de água – 01/2023	55	R\$ 269,54	Rejeitado - Despesa não excedeu o estipulado no plano de trabalho.	Não
Nota Fiscal de Serviço nº 0347 – L Granato Cinel Alarmes	56	R\$ 145,68	Monitoramento de alarme	Sim
Conta de Luz – 02/2023	58	R\$ 293,32	Rejeitado - Despesa não excedeu o estipulado no plano de trabalho.	Não
Trixnet – 02/2023	60	R\$ 151,80	Internet	Sim
Trixnet – 03/2023	65	R\$ 150,68	Internet	Sim
Nota Fiscal de Produto nº 12568 - Gvalle – Tecnologia em Amarração de Cargas Eireli - ME	70	R\$ 2.745,10	Rejeitado – Excedeu o plano de trabalho aprovado	Não