PARECER FAZENDÁRIO DE REPASSE AO TERCEIRO SETOR

Entidade: FUNDAÇÃO CENTRO BRASILEIRO DE PROTEÇÃO E PESQ. DAS TARTARUGAS MARINHAS - PRÓ-TAMAR
Projeto: AÇÕES DO PRÓ-TAMAR
Período: ABRIL 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 **FUNDAÇÃO CENTRO BRASILEIRO DE PROT. E PESQ DAS TARTARUGAS MARINHAS -** CNPJ 16.110.041/0008-47, sediada à Rua Antônio Athanásio nº 273 Bairro Itagua, Ubatuba, Estado de São Paulo, CEP 11680-000, que tem como Presidente/Responsável **BERENICE MARIA GOMES DA SILVA,** portador(a) do CPF/MF nº 428.703.210-15, recebeu e utilizou recursos no mês de **ABRIL DE 2023** conforme demonstrado abaixo, em execução do Termo de Parceria nº **93/2022**.

DESCRIÇÃO	INFORMAÇÃO
Fonte externa de recursos 1 (Municipal) – Código orçamentário	291- 06.01.12.361.0010.2.031.335043.01.2200000
Saldo anterior de recursos municipais	R$ 9.181,51
Saldo anterior de recursos próprios	R$ 0,00
Recursos municipais repassados no exercício	R$ 11.516,18
Recursos próprios utilizados no exercício	R$ 0,00
Receitas com aplicações financeiras no exercício	R$ 0,00
Despesas pagas com recursos municipais	R$ 9.703,15
Despesas pagas com recursos próprios	R$ 0,00
Valores devolvidos ao órgão concessor	R$ 0,00
Valores devolvidos a Entidade	R$ 0,00
Recursos municipais autorizados ao exercício seguinte	R$ 10.994,54
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 e apenas para atender o objeto da parceria, cujos 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)** A prestação de contas comprova que foram recolhidos adequadamente os encargos sociais trabalhistas e os demais tributos relativos aos serviços prestados na execução do pactuado; **e)** Os documentos fiscais são válidos; **f)** Não foram realizadas todas as despesas do cronograma de desembolso; **g)** Os Demonstrativos financeiros não foram assinados pelo Contador e Conselho Fiscal; **h)** Os pagamentos dos valores de R$ 245,00 e R$ 25,28 referente as notas fiscais de produtos n° 000038 e 002955, tiveram as teds devolvidas para a conta do convenio e as despesas não foram contabilizadas no período, as mesmas foram pagas em Maio, não houve danos ao erário.

CONCLUSÃO: Tendo em vista o acima relatado, esta Secretaria Municipal de Fazenda de acordo com o Art. 72. da Lei Federal 13.019/2014 e alterações, **considera REGULAR COM RESSALVAS** a documentação constante na prestação de contas do mês de **ABRIL DE 2023**, 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$ 10.994,54. Recomendamos a Secretaria Gestora que notifique a entidade para que justifica o saldo não utilizado, e cumpra o cronograma aprovado conforme descrito.

Ubatuba, 19 de Junho de 2023.

BENEDITO ALTAIR DOS SANTOS
Secretário Adjunto de Fazenda e Planejamento

Folha nº 136
Proc. nº 6791/23
/ /20 Rub

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
Recibo de salário 03/2023 – Jenifer da Conceição de Oliveira	85	R$ 857,52	Jovem Aprendiz – aux. adm. – Recebido por Gisele Sampaio de Oliveira Balio	Sim
Recibo de salário 03/2023 – Livia Segantin Esteves	88	R$ 2.396,69	Assessor Técnico	Sim
Recibo de salário 03/2023 – Vinicius Assunção de Oliveira	90	R$ 2.111,63	Auxiliar de campo	Sim
Guia de FGTS 03/2023	93	R$ 418,43	Valor rateado R$ 8.159,70	Sim
Guia de FGTS 03/2023	96	R$ 18,59	Pago com recurso próprio pela conta administrativa	Sim
Guia de INSS 03/2023	98-A	R$ 1.995,11	Valor rateado R$ 313.893,81	Sim
Nota fiscal de produtos n° 334253 – Editora WMF Martins Fontes Ltda - Internet	105	R$ 63,65	Material de apoio e didático	Sim
Nota fiscal de produtos n° 005135 – Solução distribuidora de Livros e revistas Ltda	106	R$ 42,59	Material de apoio e didático	Sim
Nota fiscal de produtos n° 25856 - Sollus Distribuidora de Livros Ltda	107	R$ 78,68	Material de apoio e didático	Sim
Nota fiscal de produtos n° 002414 – Center tudo utilidades e presentes Ltda – EPP	110	R$ 105,00	Material de apoio e didático	Sim
Nota fiscal de produtos n° 1620 – Matoszko Livraria Eireli	111	R$ 66,00	Material de apoio e didático	Sim
Nota fiscal de produtos n° 007037414 – Rafael Ferreira Langella	113	R$ 98,00	Material de apoio e didático	Sim
Nota fiscal de produtos n° 001031- Marlova Paludo	114	R$ 120,00	Material de apoio e didático	Sim
Nota fiscal de produtos n° 000 038 – Lelis Teixeira Leite Junior – ME	115	R$ 245,00	Material de apoio e didático – ted devolvida	
Nota fiscal de produtos n° 002955 – Brinquedos Fundamental Ltda	116	R$ 25,28	Material de apoio e didáticos – Ted devolvida	
Nota fiscal de produtos n° 002895 – Auto posto Itagua de Ubatuba Ltda	117	R$ 300,00	Gasolina	Sim
Nota fiscal de produtos n° 019764 -Eloyna M.S.R. de Lima Pessanha papelaria Eireli- ME	119	R$ 401,40	Material de escritório	Sim
Nota fiscal de produtos n° 000471 – Marcelo Luiz Coutinho Pedroso	122	R$ 240,00	Material de limpeza	Sim

Nota fiscal de produtos n° 23641 – V nunes Transportes e Bebida Eireli -EPP	127	R$ 248,45	Alimentos	Sim
Nota fiscal de produtos n° 084762 – Associação de Núcleos Artesanais de Vizinhança	128	R$ 160,00		Sim

Folha nº 138
Proc. nº 6791/23
/ /20 Rub