



PARECER FAZENDÁRIO DE REPASSE AO TERCEIRO SETOR

Entidade: LAR VICENTINO DE UBATUBA

Projeto: Atender os idosos de ambos os sexos, proporcionando-lhes vida digna na 3º idade, dando-lhes toda assistência necessária.

Período: JUNHO 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 LAR VICENTINO DE UBATUBA - CNPJ 45.086.170/0001-79, sediada à Av. Rua Minas Gerais, 402, Bairro Umarama - Ubatuba - Estado de São Paulo, CEP 11680-000, que tem como Presidente/Responsável Alexandro Júlio dos Santos Andrade, portador(a) do CPF/MF nº 444.746.648-17, recebeu e utilizou recursos públicos no mês de JUNHO DE 2023, conforme demonstrado abaixo, em execução do Termo de Colaboração nº 59/2020, autorizado pela Lei Municipal 1479/95.

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 5 (Federal) – Código orçamentário	527 - 10.01.08.244.0017.2.035.335043.05.0000000
Fonte externa de recursos 5 (Federal) - Emenda Parlamentar – Código Orçamentário	579 - 10.01.08.244.0016.2.031.335043.05.0000000
Saldo anterior de recursos públicos	R\$ 9.399,02
Saldo anterior de recursos próprios	R\$ 0,00
Recursos Municipais repassados no exercício	R\$ 15.349,65
Recursos Federais repassados no exercício	R\$ 3.400,00
Recursos próprios utilizados no exercício	R\$ 12.695,00
Receitas com aplicações financeiras no exercício	R\$ 70,32
Despesas pagas com recursos públicos	R\$ 5.682,92
Despesas pagas com recursos próprios	R\$ 10.620,00
Valor de recurso próprio devolvido a entidade	R\$ 19.038,90
Valor devolvido ao órgão conessor	R\$ 0,00
Recursos públicos autorizados ao exercício seguinte	R\$ 5.572,17
Recursos próprios autorizados ao exercício seguinte	R\$ 0,00

Atestamos ainda que:

a) Os demonstrativos de receitas e despesas foram preenchidos adequadamente; b) Não foram realizadas todas as despesas do cronograma de desembolso; c) 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; d) Os documentos fiscais apresentados na prestação de contas são válidos, e 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; e) As guias dos encargos referente à Maio de 2023 foram pagas integralmente através da conta administrativa, e foram reembolsados no mês de junho de 2023 os valores proporcionais aos funcionários alocados ao convênio; f) No dia 04/05/2023 foi creditado na conta do convênio o valor de R\$ 15.484,85 (quinze mil quatrocentos e oitenta e quatro reais e oitenta e cinco centavos) de recursos próprios para atender aos pagamentos salariais dos funcionários, e o reembolso foi realizado para a conta administrativa em 27/06/2023, conforme nota explicativa da entidade; g) No dia 19/06/2023 foi creditado na conta do convenio o valor de R\$ 2.075,00 (dois mil e setenta e cinco reais) de recursos próprios para o pagamento de adiantamento salarial dos funcionários, realizando o reembolso para a conta administrativa no dia 27/06/2023, conforme nota explicativa da entidade; h) No dia 02/06/2023 foi creditado o valor de R\$ 10.620,00 (dez mil e seiscentos e vinte reais) de recurso próprio, para atender aos pagamentos salariais dos funcionários, e o reembolso se dará no mês seguinte, conforme nota explicativa da entidade; i) No dia 30/05/2023 Foi efetuado a transferência no valor de R\$ 1.479,05 (hum mil e quatrocentos e setenta e nove reais e cinco centavos) para a conta administrativa da entidade, referente a despesa com energia elétrica, porém esse valor foi estornado no dia 31/05/2023, retornando a conta do convênio. O mesmo foi reembolsado no dia 02/06/2023, conforme extrato e conciliação bancaria, no total foi retornado a conta administrativa da entidade os valores de R\$ 19.038,90 (dezenove mil e trinta e oito reais e noventa centavos).

Folha N° 115
Proc N° 8444/23
Rubr N° 70



j) No dia 15/09/2022 foi creditado na conta do convênio o valor de R\$ 50.000,00 (cinquenta mil reais) de Verba Parlamentar para atender os pagamentos de despesas fixas da Instituição, e foram utilizados no mês de outubro os valores de R\$ 9.457,52 (nove mil e quatrocentos e cinquenta e sete reais e cinquenta e dois centavos), com despesas de água, luz, telefone e gás de cozinha, restando ainda um saldo a ser utilizado de R\$ 40.542,48 (quarenta mil e quinhentos e quarenta e dois reais e quarenta e oito centavos), e no mês de novembro de 2022 foram utilizados os valores de R\$ 6.007,92 (seis mil e sete reais e noventa e dois centavos), com despesas de água, luz e telefone, restando ainda um saldo a ser utilizado de R\$ 34.534,56 (trinta e quatro mil e quinhentos e trinta e quatro reais e cinquenta e seis centavos), e no mês de dezembro de 2022 foram utilizados os valores de R\$ 6.245,03 (seis mil e duzentos e quarenta e cinco reais e três centavos), com despesas de água, luz e telefone, restando ainda um saldo a ser utilizado de R\$ 28.289,53 (vinte e oito mil e duzentos e oitenta e nove reais), e no mês de Janeiro de 2023 foram utilizados os valores de R\$ 4.723,81 (quatro mil e setecentos e vinte e três reais e oitenta e um centavos), com despesas de água, luz e telefone, restando ainda um saldo a ser utilizado de R\$ 23.565,72 (vinte e três mil e quinhentos e sessenta e cinco reais e setenta e dois centavos); k) As despesas de água, luz e telefone que são pagas com a verba da emenda parlamentar no valor de R\$ 3.932,70 (três mil e novecentos e trinta e dois reais e setenta centavos), referente a fevereiro de 2023, foram pagas pela conta administrativa em fevereiro de 2023 e reembolsadas em março de 2023, conforme nota explicativa da entidade; l) As despesas referente a março de 2023 de água, luz e telefone foram pagas na conta administrativa e reembolsadas no mesmo período, no valor de R\$ 3.498,07 (três mil quatrocentos e noventa e oito reais e sete centavos); Os valores totais de despesas com água, luz e telefone referente fevereiro e março de 2023, foram de R\$ 7.430,77 (sete mil e quatrocentos e trinta reais e setenta e sete centavos), com isso ainda resta da verba referente a emenda parlamentar o valor de R\$ 16.134,95 (dezesseis mil e cento e trinta e quatro reais e noventa e cinco centavos); m) As despesas com gás, telefone, luz e água referente ao mês de Abril de 2023 nos valores de R\$ 7.394,03 (sete mil e trezentos e noventa e quatro reais e três centavos), foram pagas através da conta administrativa da entidade, e os valores foram reembolsados no mesmo período, restando ainda o saldo de R\$ 8.740,92 (oito mil e setecentos e quarenta reais e noventa e dois centavos), referente a emenda Parlamentar, para uso no mês seguinte; n) As despesas com água, Luz e telefone, referente a Maio de 2023 nos valores de R\$ 3.107,82 (três mil e cento e sete reais e oitenta e dois centavos), foram pagas na conta administrativa e os valores foram reembolsados no mesmo período, restando o saldo de R\$ 5.633,10 (cinco mil e seiscentos e trinta e três e dez centavos), para uso no mês seguinte; o) As despesas com água, luz e telefone, referente a Junho de 2023 nos valores de R\$ 3.608,55 (três mil seiscentos e oito reais e cinquenta e cinco centavos), foram pagas pela conta administrativa em junho de 2023 e os valores foram reembolsados no mesmo período, restando ainda o saldo de R\$ 2.024,55 (dois mil e vinte e quatro reais e cinquenta e cinco centavos) para utilização no mês seguinte, referente a emenda parlamentar.

CONCLUSÃO: Tendo em vista o acima relatado, esta Secretaria Municipal de Fazenda e Planejamento 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 **JUNHO 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 não utilizado de recurso público no valor de R\$ 5.572,17 (cinco mil e quinhentos e setenta e dois reais e dezessete centavos).

Ubatuba, 29 de agosto de 2023.


BENEDITO ALTAIR DOS SANTOS
Secretário Adjunto de Fazenda e Planejamento

Folha N°	116
Proc N°	8444/23
	70 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		

32222222

DOCUMENTOS FISCAIS APRESENTADOS:	Fls.	R\$	Obs.	OK
Guia de INSS 05/2023	76	R\$ 877,76	Valor rateado R\$ 3.461,62 Encargos	Sim
Guia de FGTS 05/2023	78	R\$ 902,52	Valor rateado R\$ 2.258,56 Encargos	Sim
Recibo de Salário 05/2023 – Aparecida Adriana Mendes	80	R\$ 1.137,74	Cozinheira	Sim
Recibo de Salário 05/2023 - Eliete Almeida dos Santos	81	R\$ 1.170,21	Auxiliar de limpeza	Sim
Recibo de Salário 05/2023 – Gislene Santos Souza	82	R\$ 1.324,18	Auxiliar de limpeza	Sim
Recibo de Salário 05/2023 – Gustavo Furlan Fernandes	83	R\$ 1.077,60	Cuidador	Sim
Recibo de Salário 05/2023 – Jessie Neris Damasceno	84	R\$ 872,82	Cozinheiro	Sim
Recibo de Salário 05/2023- Linda Cristina Sant'anna	85	R\$ 1.886,33	Assistente Social	Sim
Recibo de Salario 05/2023 – Nadir Dias Rodrigues	86	R\$ 1.370,21	Auxiliar de Limpeza	Sim
Recibo de adiantamento de salário 06/2023 – Aparecida Adriana Mendes	89	R\$ 250,00		Sim
Recibo de adiantamento de salário 06/2023 – Eliete Almeida dos Santos	90	R\$ 200,00		Sim
Recibo de adiantamento de salário 06/2023 – Gustavo Furlan Fernandes	91	R\$ 500,00		Sim
Recibo de adiantamento de salário 06/2023 – Jessie Neris Damasceno	92	R\$ 625,00		Sim
Recibo de adiantamento de salário 06/2023 – Jorci de Carvalho	93	R\$ 500,00		Sim
Conta de água 06/2023 – Sabesp	96	R\$ 1.743,92		Sim
Conta Luz 06/2023 – Elektro	99	R\$ 1.707,87		Sim
Fatura telefone 06/2023 – Vivo	102	R\$ 156,76		Sim

Folha N° 117
Proc. N° 8444/23
1/20 Pub