



# PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA BALNEÁRIA DE UBATUBA

Litoral Norte do Estado de São Paulo

Capital do Surf

## PARECER FAZENDÁRIO DE REPASSE AO TERCEIRO SETOR

<b>Entidade:</b> GAIATO - GRUPO ABERTO A INFÂNCIA E ADOLESCÊNCIA TÉCNICAS OCUPACIONAIS
<b>Projeto:</b> SERVIÇO DE CONVIVÊNCIA E FORTALECIMENTOS DE VÍNCULOS PARA CRIANÇAS E ADOLESCENTES
<b>Período:</b> OUTUBRO 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, recebeu e utilizou recursos públicos no mês de **OUTUBRO DE 2023**, conforme demonstrado abaixo, em execução do Termo de Parceria nº 28/2023, autorizado pela **Lei Municipal nº 1799/99**.

DESCRIÇÃO	INFORMAÇÃO
Fonte externa de recursos 1 (Municipal) – Código orçamentário	577-10.01.08.244.0016.2.031.335043.01.5100000
Fonte externa de recursos 2 (Estadual) – Código orçamentário	578-10.01.08.244.0016.2.031.335043.02.0000000
Fonte externa de recursos 5 (Federal) – Código orçamentário	579-10.01.08.244.0016.2.031.335043.05.0000000
Saldo anterior de recursos público	R\$ 16.881,01
Saldo anterior de recursos próprios (Contrapartida)	R\$ 11.607,49
Recursos Municipal repassados no exercício	R\$ 0,00
Recursos Estadual repassados no exercício	R\$ 0,00
Recursos Federal repassados no exercício	R\$ 0,00
Recursos próprios utilizados no exercício (Contrapartida)	R\$ 18.150,40
Receitas com aplicações financeiras no exercício	R\$ 202,69
Outras Receitas decorrentes da execução do ajuste	R\$ 0,00
Despesas pagas com recursos públicos	R\$ 17.083,70
Despesas pagas com recursos próprios (Contrapartida)	R\$ 3.553,02
Valor pago duplicado indevidamente (recurso público)	R\$ 0,00
Valores devolvidos a entidade	R\$ 0,00
Valor devolvido ao órgão concessor (pagamento indevido)	R\$ 0,00
Recursos públicos autorizados ao exercício seguinte	R\$ 0,00
Recursos próprios autorizados ao exercício seguinte (Contrapartida)	R\$ 26.204,87

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)** A prestação de contas comprova que foram recolhidos os encargos sociais trabalhistas e os demais tributos relativos aos serviços prestados na execução do pactuado; **d)** A Nota Fiscal de Serviço nº 060 da empresa Rumo Educação e Treinamento LTDA, referente ao serviço de apoio administrativo no valor de **R\$ 3.000,00** (três mil reais), não foi aceita e consequentemente foi custeada com recursos próprios, uma vez que no quadro societário da empresa consta a senhora Mariza Seixas Tardelli de Azevedo e a mesma é a presidente da Entidade, ferindo assim o princípio da moralidade conforme consta no Art. 5º da Lei Federal 13.019/2014; **e)** A entidade possui um saldo a ser restituído no valor R\$ 15.150,40 (quinze mil, cento e cinquenta reais e quarenta centavos); **f)** Há uma diferença entre o parecer fazendário e o RP-10 apresentado pela entidade, pois houveram despesas rejeitadas pela Secretária de Fazenda e a entidade considerou-as como adequadas; **g)** O Saldo em conta foi aplicado integralmente; **h)** Os documentos fiscais apresentados são válidos;

**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 **OUTUBRO DE 2023**, entregue em 24/11/2023, 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 próprio de R\$ 26.204,87 (vinte e seis mil, duzentos e quatro reais e oitenta e sete centavos).

169  
13452123



# PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA BALNEÁRIA DE UBATUBA

Litoral Norte do Estado de São Paulo

Capital do Surf

Foram utilizados neste período, algumas despesas excedidas em relação ao plano de trabalho, porém foram custeadas com a contrapartida da entidade. Sugere-se a secretaria gestora que informe a entidade referente ao saldo remanescente de recurso próprio para que o mesmo não seja excedido.

Ubatuba, 20 de dezembro de 2023.

  
\_\_\_\_\_  
**BENEDITO ALTAIR DOS SANTOS**

Secretário Adjunto de Fazenda e Planejamento

  
\_\_\_\_\_  
**GABRIELA CRISTINA DO CARMO**

Diretora de Gestão de Repasses ao 3º Setor

Fecha Nº	170
Pico Nº	13452123
1/20	Rub



# 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	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		
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	X		
Extratos bancários das contas movimentadas pelo projeto	X		
Termo de encerramento da prestação com URL			X

DOCUMENTOS FISCAIS APRESENTADOS:	Fls.	R\$	Obs.	OK
Nota Fiscal de Serviço nº 00611585 – Sodexo Pass do Brasil Serviços e Comércio	94	R\$ 440,00	Vale alimentação – referente mês 09/2023	Sim
Recibo de pagamento de salário 09/2023 – Eliane Lucinda da Silva	96	R\$ 1.567,00	Faxineira	Sim
Recibo de pagamento de salário 09/2023 – Gisele da Silva Santos	97	R\$ 1.586,00	Secretaria	Sim
Guia de FGTS - 09/2023	98	R\$ 273,72	Encargos – referente mês 09/2023	Sim
Nota fiscal de serviços nº 1163 – Ivana Daniela del Valle Dominguez	99	R\$ 3.010,00	Arte educadora de Circo – referente mês 09/2023	Sim
Nota fiscal de serviços nº 007 – Carlos Alberto da Silva	101	R\$ 1.995,00	Arte ed. de pintura e grafite – referente 09/2023	Sim
Documento auxiliar da NFS-e nº 005 – Celina Rosa de Oliveira Santos	104	R\$ 805,00	Arte Educadora de Artesanato – referente 09/2023 – Na nota foi informado incorretamente o serviço de costura.	Sim
Documento auxiliar da NFS-e nº 006 – Celina Rosa de Oliveira Santos	106	R\$ 140,00	Educador Social – Atividades e encontros transversais – referente mês 09/2023	Sim
Documento auxiliar da NFS-e nº 002 – Geide de Paula Oliveira	108	R\$ 525,00	Recreadora – referente 09/2023	Sim
Documento auxiliar da NFS-e nº 004 - Marcus Binns de Souza Oliveira	110	R\$ 1.365,00	Arte Ed. informática – referente mês 09/2023	Sim
Nota fiscal de serviços nº 1164 – Ivana Daniela del Valle Dominguez	112	R\$ 140,00	Educador Social – Atividades e encontros transversais – referente mês 09/2023	Sim
Documento auxiliar da NFS-e nº 006 – Barbara Kantorowicz Buck	114	R\$ 3.200,00	Coordenadora – 09/2023	Sim
Nota fiscal de serviços nº 003 – Bruno Ferreira Aguilar	116	R\$ 805,00	Arte Educador de Música – 09/2023	Sim
Nota fiscal de serviços nº 0004 – Somarium corpo e arte Ltda	118	R\$ 1.785,00	Arte educadora de dança – referente mês 09/2023	Sim
Nota Fiscal de Serviço nº 0060 – Rumo – Educação e Treinamento LTDA	120	R\$ 3.000,00	Apoio Administrativo – 08/2023 e 09/2023 – Despesa custeada com contrapartida.	Sim

Folha N° 171  
Proc N° 13452/23  
/ / 20 Rub

PREFEITURA MUNICIPAL DE UBATUBA

Endereço: Av. Dona Maria Alves 865 - Centro - CEP 11.680-000 - Ubatuba/SP - Fone: (12) 3834-1000

www.ubatuba.sp.gov.br