



PARECER FAZENDÁRIO DE REPASSE AO TERCEIRO SETOR

Entidade: APEAU – Associação de Pais do Espectro Autista de Ubatuba
Projeto: Orientar para incluir
Período: NOVEMBRO 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 **APEAU – ASSOCIAÇÃO DE PAIS DO ESPECTRO AUTISTA DE UBATUBA** - CNPJ 26.435.275/0001-41, sediada à Rua Coronel Domiciano, nº 535 – Centro, Ubatuba, Estado de São Paulo, CEP 11690-018, que tem como Presidente/Responsável **André Luís Dantas Vasques**, portador(a) do CPF/MF nº 155.032.768-25, utilizou recurso público de saldo anterior no mês de **NOVEMBRO DE 2023** conforme demonstrado abaixo, em execução do Termo de Fomento nº 100/2023.

DESCRIÇÃO	INFORMAÇÃO
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 Federal	R\$ 86.934,45
Saldo anterior de recursos próprios	R\$ 0,00
Recursos Federais repassados no exercício	R\$ 0,00
Recursos próprios utilizados no exercício	R\$ 69,00
Receitas com aplicações financeiras no exercício	R\$ 406,16
Despesas pagas com recursos Federais	R\$ 12.978,00
Despesas pagas com recursos próprios	R\$ 0,00
Valores devolvidos ao Órgão Concessor – tarifa bancária outubro	R\$ 69,00
Valores devolvidos a entidade	R\$ 0,00
Recursos Municipais autorizados ao exercício seguinte	R\$ 74.431,61
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) Não foram realizadas todas as despesas do cronograma de desembolso;
- d) Os documentos fiscais apresentados na prestação de contas possuem em seus originais carimbo de identificação contendo o tipo de repasse, o órgão/entidade repassador a que se referem, mostrando-se válidos, adequados e sem informações que conflitem com o declarado na prestação;
- e) A entidade devolveu o valor de R\$ 69,00 (sessenta e nove reais) referente aos valores de tarifas bancárias descontadas na conta do convênio em outubro de 2023;
- f) A entidade possui um saldo de recurso público no valor de R\$ 74.431,61 (setenta e quatro mil e quatrocentos e trinta e reais e sessenta e um centavos), para utilizar durante o período de vigência do contrato, o mesmo está sendo aplicado;
- g) Os documentos fiscais 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 **NOVEMBRO DE 2023**, entregue em 20 de dezembro 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 de contas (demonstrativos e peças contábeis) e **ESTÃO EM CONFORMIDADE COM O ESTABELECIDO NO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO** do Plano de Trabalho, restando um saldo de recurso público de R\$ 74.431,61 (oitenta e seis mil e novecentos e trinta e quatro reais e quarenta e cinco centavos).

Ubatuba, 03 de Janeiro de 2024.

BENEDITO ALTAIR DOS SANTOS
Secretário Adjunto de Fazenda e Planejamento

EDVANIA FERREIRA XAVIER
Agente Administrativo

**PARECER MENSAL FAZENDÁRIO DE REPASSE AO TERCEIRO**

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		X

DOCUMENTOS FISCAIS APRESENTADOS:	Fls.	R\$	Obs.	OK
Nota fiscal de serviços nº 1 – Giovanna Dantas Alves de Deus Produtos eletroeletrônicos Ltda	101	R\$ 2.753,59	Auxiliar admin. - referente outubro/23	Sim
Nota fiscal de serviços nº 158 – Mundo afora consultoria, cursos e comunicação Ltda	103	R\$ 2.006,71	Psicóloga – referente outubro/23	Sim
Nota fiscal de produtos nº 020828 – Eloyna M.S.R. de Lima Pessanha papelaria Eireli – ME	105	R\$ 1.766,87	Material de papelaria e escritório	Sim
Nota fiscal de serviços nº 001 – Olivia Marcolan Andrade	107	R\$ 1.408,50	Psicóloga – referente novembro/23	Sim
Nota fiscal de serviços nº 2 – Gabriela Gaspar Peixoto Santos	109	R\$ 2.288,74	Serviços terapêuticos	Sim
Nota fiscal de serviços nº 2 – Giovanna Dantas Alves de Deus Produtos eletroeletrônicos Ltda	111	R\$ 2.753,59	Auxiliar admin. - referente novembro/23	Sim