



# PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA BALNEÁRIA DE UBATUBA

Litoral Norte do Estado de São Paulo

Capital do Surf

Folha N° 03  
Proc N° 14463/23

## PARECER FAZENDÁRIO DE REPASSE AO TERCEIRO SETOR

**Entidade: ASSOCIAÇÃO COMUNITÁRIA UBATUBA EM FOCO**

**Projeto: Serviços de Proteção Social Especial de Alta e Média complexidade para adultos e famílias em situação de rua**

**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 Entidade **ASSOCIAÇÃO COMUNITÁRIA UBATUBA EM FOCO - CNPJ. 16.782.536/0001-46**, sediada à Rua Jasmims, 65 – Sala 01 – Mato Dentro – Ubatuba - Estado de São Paulo, CEP 11691-062, que tem como Presidente/Responsável Elizabeth Silva Ribeiro, portador(a) do CPF/MF nº 091.563.858-46, recebeu e utilizou Recursos públicos de saldo anterior no mês de **NOVEMBRO DE 2023**, conforme demonstrado abaixo, em execução do Termo de Parceria nº **79/2023**.

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 2 (Estadual) – Código orçamentário	526 - 10.01.08.244.0017.2.035.335043.02.5000215
Saldo anterior de recursos públicos	R\$ 2.985,70
Saldo anterior de recursos próprios	R\$ 0,00
Recursos municipais repassados no exercício	R\$ 0,00
Recursos estaduais repassados no exercício	R\$ 0,00
Recursos próprios utilizados no exercício	R\$ 0,00
Receitas com aplicações financeiras no exercício	R\$ 12,90
Outras receitas decorrentes da aplicação financeira (IOF e IFFR)	- R\$ 8,22
Despesas pagas com Recursos Públicos	R\$ 1.824,13
Despesas pagas com Recursos Próprios	R\$ 0,00
Despesas pagas com Recurso Público - Tarifas bancárias	R\$ 55,00
Valor devolvido ao órgão concessor	R\$ 0,00
Recursos públicos autorizados ao exercício seguinte	R\$ 1.111,25
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, os 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 processo de pactuação, 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)** Consta na prestação de contas o recolhimento os encargos trabalhistas; **e)** A entidade efetuou o pagamento das despesas bancárias referente aos meses de agosto, setembro, outubro e novembro de 2023, perfazendo o montante de **R\$ 301,80** (trezentos e um reais e oitenta centavos) com recursos públicos e indicando no anexo como recurso próprio, despesa considerada inadequada, conforme Lei Federal 13.019/2014; **f)** A entidade sofreu a retenção dos repasses por um período, devido a pendências realizadas no termo de contrato 54/2018 encerrado em 30 de junho de 2023, em decorrência desse lapso a entidade efetuou o pagamento de algumas despesas dos meses setembro e outubro de 2023 nesse período, esses gastos foram aceitos uma vez que a OSC não possuía recursos para o custeio dos mesmos; **g)** Não foram apresentados os comprovantes de pagamento de algumas notas fiscais de produtos, porém os valores saíram do extrato bancário, a entidade apresentou apenas o extrato de compras com cartão de débito; **h)** Consta um saldo remanescente de recurso público na conta do convênio no valor de R\$ 1.111,25 (mil, cento e onze reais e vinte e cinco centavos) e o mesmo foi aplicado; **i)** 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



# PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA BALNEÁRIA DE UBATUBA

Litoral Norte do Estado de São Paulo

Capital do Surf

Folha N° 44  
Proc N° 14463/23

constante na prestação de contas do mês de **NOVEMBRO DE 2023**, entregue em **08/12/23 às 15h26** no que tange às questões financeiras, contábeis, orçamentárias e fiscais, e com relação às despesas realizadas, as mesmas estão **PARCIALMENTE** em conformidade com o informado na prestação de contas (demonstrativos e peças contábeis) e **ESTÃO PARCIALMENTE EM CONFORMIDADE COM O ESTABELECIDO NO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO** do Plano de Trabalho, restando o saldo de recurso público no valor de R\$ 2.985,70 (dois mil, novecentos e oitenta e cinco reais e setenta centavos).

Recomendamos a Secretaria Gestora que notifique a entidade para que devolva às tarifas bancárias de agosto a outubro de 2023, perfazendo o valor de **R\$ 301,80** (trezentos e um reais e oitenta centavos); Apresente os comprovantes de pagamento das notas fiscais de produtos; Justifique o saldo não utilizado.

Ubatuba, 27 de dezembro de 2023.

  
\_\_\_\_\_

**BENEDITO ALTAIR DOS SANTOS**  
Secretário Municipal de Fazenda e Planejamento

  
\_\_\_\_\_

**GABRIELA CRISTINA DO CARMO**  
Diretora de Gestão de Repasses ao 3º Setor

**PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA BALNEÁRIA DE UBATUBA**

Litoral Norte do Estado de São Paulo

Capital do Surfe

Folha Nº 42  
Proc Nº 14463/23**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.	RS	Obs.	OK
Cupom Fiscal nº 120301 – Padaria Pao Kent	76	R\$ 54,00	Material de Consumo: Alimentos	Sim
Nota Fiscal de Produto nº 3951 – Veraneio Auto Posto Ubatuba LTDA	77	R\$ 200,00	Combustível	Sim
Nota Fiscal de Produto nº 101.683 – Comercial Keypar Rep. Supermercado LTDA	79	R\$ 119,70	Material de Consumo: Alimentos	Sim
Guia de recolhimento de FGTS – 10/2023	80	R\$ 256,00	Encargos	Sim
Cupom Fiscal nº 127140 – Padaria Pao Kent	82	R\$ 108,00	Material de Consumo: Alimentos	Sim
Nota Fiscal de Produto nº 101.938 – Comercial Keypar Rep. Supermercado LTDA	83	R\$ 35,94	Material de Consumo: Alimentos	Sim
Nota Fiscal de Produto nº 045.832 – Tenda Atacado SA	85	R\$ 121,28	Material de Consumo: Produtos de higiene e limpeza	Sim
Nota Fiscal de Produto nº 020.913 – Eloyna M.S.R de Lima Pessanha Eireli - ME	86	R\$ 64,54	Material de papelaria (escritório)	Sim
Cupom Fiscal nº 128521 – Padaria Pao Kent	88	R\$ 63,00	Material de Consumo: Alimentos	Sim
Recibo do Adiantamento do 13º salário – Daniel Tavares Navarro	89	R\$ 666,67	Assistente Social	Sim
Cupom Fiscal nº 129575 – Padaria Pao Kent	91	R\$ 45,00	Material de Consumo: Alimentos	Sim
Cupom Fiscal nº 130480 – Padaria Pao Kent	92	R\$ 90,00	Material de Consumo: Alimentos	Sim
Tarifas Bancárias - 11/2023		R\$ 55,00	Pago com recurso público	Não