



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: DEZEMBRO 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 Jasmins, 65 – Sala 01 – Mato Dentro – Ubatuba - Estado de São Paulo. CEP 11691-062, que tem como Presidente/Responsável Elizabete Silva Ribeiro, portador(a) do CPF/MF nº 091.563.858-46, recebeu e utilizou Recursos públicos de saldo anterior no mês de DEZEMBRO 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\$ 1.111,25
Saldo anterior de recursos próprios	R\$ 0,00
Recursos municipais repassados no exercício	R\$ 77.447,79
Recursos estaduais repassados no exercício	R\$ 36.302,16
Recursos próprios utilizados no exercício	R\$ 0,00
Receitas com aplicações financeiras no exercício	R\$ 8,83
Outras receitas decorrentes da aplicação financeira (IOF e IFFR)	R\$ 0,00
Despesas pagas com Recursos Públicos	R\$ 98.659,15
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\$ 16.155,88
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, a dezembro de 2023, perfazendo o montante de R\$ 356,80 (trezentos e cinquenta e seis 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 que estavam aprovadas no plano de trabalho referentes aos meses outubro, novembro e dezembro 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 debito; h) Consta um saldo remanescente de recurso público na conta do convênio no valor de R\$ 16.155,88 (dezesesseis mil, cento e cinquenta e cinco reais e vinte e cinco centavos) e o mesmo foi aplicado parcialmente; i) Os documentos fiscais são válidos.

161
15392/23
720



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 **DEZEMBRO DE 2023**, entregue em 16/01/24 às 11h30 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 dezembro de 2023, perfazendo o valor de **R\$ 356,80** (trezentos e cinquenta e seis reais e oitenta centavos); Apresente os comprovantes de pagamento das notas fiscais de produtos; Justifique o saldo não utilizado.

Ubatuba, 30 de janeiro de 2023.

Folha Nº	162
Proc Nº	
/ / 20	Pub

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

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

Folha Nº 163
Proc Nº 15992/23
1/20 Pub

DOCUMENTOS FISCAIS APRESENTADOS:	Fls.	R\$	Obs.	OK
Documento auxiliar da NFE nº 005 - Romerson de Oliveira		R\$ 3.600,00	Coordenação - 10/2023	Sim
Recibo de salário - Daniel Tavares Navarro		R\$ 2.846,41	Assistente Social - 10/2023	Sim
Nota fiscal de serviço nº 1141 - Leo Newton Dutra		R\$ 2.700,00	Assistente administrativo - 10/2023	Sim
Nota fiscal de serviço nº 0014 - Alexandre Lemos		R\$ 1.350,00	Aux. de serviços gerais - 10/2023	Sim
Documento auxiliar da NFE nº 006 - Michele de Paula Garibaldi		R\$ 15.180,00	Alimentação 1120 marmitex 10/2023	Sim
Documento auxiliar da NFE nº 009 - Paulo Fernando Moreira da Conceição		R\$ 1.500,00	Educador Social Diurno - 10/2023	Sim
Nota fiscal de serviço nº 0033 - Samuel Cristiano Marques Guimaraes		R\$ 1.700,00	Educador Social Noturno - 10/2023	Sim
Nota fiscal de serviço nº 0039 - Joao Paulo Moreira da Conceição		R\$ 1.500,00	Educador Social Diurno - 10/2023	Sim
Nota Fiscal de Produto nº 3989 - Veraneio Auto Posto Ubatuba LTDA		R\$ 200,00	Combustível - 11/2023	Sim
DARF - 10/2023		R\$ 1.067,20	Encargos - 10/2023	Sim
Guia de recolhimento do FGTS - 11/2023		R\$ 309,33	Encargos - 11/2023	Sim
Documento auxiliar da NFE nº 007 - Michele de Paula Garibaldi		R\$ 15.180,00	Alimentação 1120 marmitex 11/2023	Sim
Documento auxiliar da NFE nº 006 - Romerson de Oliveira		R\$ 3.600,00	Coordenação - 11/2023	Sim
Recibo de salário - Daniel Tavares Navarro		R\$ 2.870,95	Assistente Social - 11/2023	Sim
Nota fiscal de serviço nº 1141 - Leo Newton Dutra		R\$ 2.700,00	Assistente administrativo - 11/2023	Sim
Nota fiscal de serviço nº 0015 - Alexandre Lemos		R\$ 1.350,00	Aux. de serviços gerais - 11/2023	Sim
Nota Fiscal de Produto nº 103.758 - Comercial Keypar Rep. Supermercado LTDA		R\$ 129,75	Material de Consumo: Alimentos - 10/2023	Sim
Cupom Fiscal nº 132821 - Padaria Pao Kent		R\$ 90,00	Material de Consumo: Alimentos - 11/2023	Sim

[Handwritten signature]



PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA BALNEÁRIA DE UBATUBA

Litoral Norte do Estado de São Paulo

Capital do Surf

Nota fiscal de serviço nº 0086 – Thais Aparecida Silva Ribeiro	R\$ 1.700,00	Educador Social Noturno – 10/2023	Sim
Nota fiscal de serviço nº 0087 – Thais Aparecida Silva Ribeiro	R\$ 1.700,00	Educador Social Noturno – 11/2023	Sim
Nota fiscal de serviço nº 0040 – Joao Paulo Moreira da Conceição	R\$ 1.500,00	Educador Social Diurno – 11/2023	Sim
Documento auxiliar da NFE nº 010 – Paulo Fernando Moreira da Conceição	R\$ 1.500,00	Educador Social Diurno – 11/2023	Sim
Nota fiscal de serviços nº 0437 – União Contábil Eireli	R\$ 600,00	Honorários contábeis – 10/2023	Sim
Nota fiscal de serviços nº 0537 – União Contábil Eireli	R\$ 600,00	Honorários contábeis – 11/2023	Sim
Nota fiscal de serviço nº 0034 – Samuel Cristiano Marques Guimaraes	R\$ 1.700,00	Educador Social Noturno – 11/2023	Sim
DARF – 11/2023	R\$ 1.025,59	Encargos – 11/2023	Sim
Guia de recolhimento do FGTS – 12/2023	R\$ 380,18	Encargos – 12/2023	Sim
Recibo do 13º salário – Daniel Tavares Navarro	R\$ 566,47	Assistente Social – 13º Salário	Sim
Cupom Fiscal nº 133999 – Padaria Pao Kent	R\$ 90,00	Material de Consumo: Alimentos – 12/2023	Sim
Nota Fiscal de Produto nº 048.177 – Tenda atacado SA	R\$ 41,34	Lâmpadas – 10/2023	Sim
Nota Fiscal de Produto nº 048.178 – Tenda atacado SA	R\$ 847,19	Material de Consumo: Alimentos – 11/2023	Sim
Nota Fiscal de Produto nº 048.179 – Tenda atacado SA	R\$ 276,82	Material de Consumo: Higiene e Limpeza – 10/2023	Sim
Nota Fiscal de Produto nº 048.181 – Tenda atacado SA	R\$ 243,17	Material de Consumo: Higiene e Limpeza – 11/2023	Sim
Documento auxiliar da NFE nº 008 – Michele de Paula Garibaldi	R\$ 15.180,00	Alimentação 1120 marmitex 12/2023	Sim
Nota fiscal de serviço nº 0088 – Thais Aparecida Silva Ribeiro	R\$ 1.700,00	Educador Social Noturno – 12/2023	Sim
Nota fiscal de serviço nº 0016 – Alexandre Lemos	R\$ 1.350,00	Aux. de serviços gerais – 12/2023	Sim
Nota fiscal de serviço nº 0041 – Joao Paulo Moreira da Conceição	R\$ 1.500,00	Educador Social Diurno – 12/2023	Sim
Nota fiscal de serviço nº 1143 – Leo Newton Dutra	R\$ 2.700,00	Assistente administrativo – 12/2023	Sim
Documento auxiliar da NFE nº 007 - Romerson de Oliveira	R\$ 3.600,00	Coordenação – 12/2023	Sim
Documento auxiliar da NFE nº 011 – Paulo Fernando Moreira da Conceição	R\$ 1.500,00	Educador Social Diurno – 12/2023	Sim
Nota Fiscal de Produto nº 4003 – Veraneio Auto Posto Ubatuba LTDA	R\$ 200,00	Combustível – 12/2023	Sim
Cupom Fiscal nº 135306 – Padaria Pao Kent	R\$ 72,00	Material de Consumo: Alimentos	Sim
Nota Fiscal de Produto nº 021.187 – Eloyna M.S.R de Lima Pessanha Eireli - ME	R\$ 150,75	Material de papelaria (escritório) – 10/2023	Sim
Nota fiscal de produto nº 001.088 – Casa Coqueiro Tintas Ubatuba LTDA	R\$ 62,00	Pincel, parafuso	Sim
Tarifas Bancárias - 12/2023	R\$ 55,00	Pago com recurso público	Não

Folha Nº _____
Proc Nº 15792/23
_____/_____/20 Rub 9

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