



PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA BALNEÁRIA DE UBATUBA

Litoral Norte do Estado de São Paulo

Capital do Surf

PARECER FAZENDÁRIO DE REPASSE AO TERCEIRO SETOR

Entidade: GAIATO - GRUPO ABERTO A INFÂNCIA E ADOLESCÊNCIA TÉCNICAS OCUPACIONAIS
Projeto: SERVIÇO DE CONVIVÊNCIA E FORTALECIMENTOS DE VÍNCULOS PARA CRIANÇAS E ADOLESCENTES
Período: FEVEREIRO DE 2024

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 679.764.760-88, recebeu e utilizou recursos públicos no mês de **FEVEREIRO DE 2024**, 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\$ 25.867,97
Saldo anterior de recursos próprios (Contrapartida)	R\$ 4.581,90
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\$ 0,00
Receitas com aplicações financeiras no exercício	R\$ 0,00
Outras Receitas decorrentes da execução do ajuste	R\$ 0,00
Despesas pagas com recursos públicos	R\$ 24.129,34
Despesas pagas com recursos próprios (Contrapartida)	R\$ 2.456,50
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\$ 1.738,63
Recursos próprios autorizados ao exercício seguinte (Contrapartida)	R\$ 2.125,40

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 068 da empresa Rumo Educação e Treinamento LTDA, referente ao serviço de apoio administrativo no valor de **R\$ 1.750,00** (mil, setecentos e cinquenta 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)** O serviço contabilidade, excedeu o aprovado no plano de trabalho em **R\$ 82,50** (oitenta e dois reais e cinquenta centavos), porém esse valor fora custado com contrapartida da entidade; **f)** A nota fiscal nº 01676196 da empresa Sodexo Pass do Brasil Serviços e Comércio referente a vale alimentação excedeu em **R\$ 624,00** (seiscentos e vinte e quatro reais) quanto ao aprovado no plano de trabalho, porém esse valor foi custeado com contrapartida da entidade; **g)** Há uma diferença no saldo de recursos próprios 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; **h)** O Saldo em conta não foi aplicado; **i)** 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

Folha nº 146
Proc. Nº SF/ 1975/2024
/ 20



PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA BALNEÁRIA DE UBATUBA

Litoral Norte do Estado de São Paulo

Capital do Surf

prestação de contas do mês de **FEVEREIRO DE 2024**, entregue em 27/03/2024, 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\$ 2.125,40 (dois mil, cento e vinte e cinco reais e quarenta centavos).

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, 19 de junho de 2024.



BENEDITO ALTAIR DOS SANTOS
Secretário Adjunto de Fazenda e Planejamento



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

Folha nº 147
Proc. Nº SF/1975/2024
/ /20 Rub 28



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	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

Folha n° 148
Proc. N° SP/ 1975 /2024
/ /20 Rub

DOCUMENTOS FISCAIS APRESENTADOS:	Fls.	R\$	Obs.	OK
Nota Fiscal de Serviço n° 01676196 – Sodexo Pass do Brasil Serviços e Comércio	52	R\$ 1.064,00	Vale alimentação – referente mês 01/2024 - Excedeu o aprovado no plano de trabalho em R\$ 624,00, porém foi custeado com recurso próprio.	Sim
Nota fiscal de serviços n° 1177 – Ivana Daniela del Valle Dominguez	54	R\$ 3.010,00	Arte educadora de Circo – referente mês 01/2024	Sim
Recibo de pagamento de salário 01/2024 – Eliane Lucinda da Silva	56	R\$ 1.304,00	Faxineira	Sim
Recibo de pagamento de salário 01/2024 – Gisele da Silva Santos	57	R\$ 1.321,00	Secretaria	Sim
Nota fiscal de serviço n° 1868 – Ideal Contábil SC LTDA	58	R\$ 997,50	Honorários Contábeis – 01/2024 - Excedeu o aprovado no plano de trabalho em R\$ 82,50, porém foi custeado com recurso próprio.	Sim
Nota fiscal de serviço n° 64977741 – Ticket Serviços SA	61	R\$ 750,00	Serviço de cartão de alimentação	Sim
ISSQN 01/2024	64	R\$ 52,50	Encargos 01/2024	Sim
ISSQN 01/2024	65	R\$ 1,62	Encargos 01/2024	Sim
ISSQN 01/2024	66	R\$ 4,66	Encargos 01/2024	Sim
Documento auxiliar da NFS-e n° 0010 - Marcus Binns de Souza Oliveira	67	R\$ 1.365,00	Arte Ed. informática – referente mês 01/2024	Sim
Documento auxiliar da NFS-e n° 0010 – Geide de Paula Oliveira	69	R\$ 525,00	Recreadora – referente 01/2024	Sim
Documento auxiliar da NFS-e n° 023 – Celina Rosa de Oliveira Santos	71	R\$ 805,00	Arte Educadora de Artesanato – referente 01/2024	Sim
Nota fiscal de serviços n° 014 – Carlos Alberto da Silva	73	R\$ 1.995,00	Arte ed. de pintura e grafite – referente 01/2024	Sim
Nota fiscal de serviços n° 009 – Somarium corpo e arte Ltda	75	R\$ 1.855,00	Arte educadora de dança – referente mês 01/2024	Sim
Guia de FGTS - 01/2024	77	R\$ 304,85	Encargos – referente mês 01/2024	Sim
Documento auxiliar da NFS-e n° 002 – Celina Rosa de Oliveira Santos	78	R\$ 4.400,00	Lavagem de lona e panos e verificação dos cabos de segurança	Sim
DARF 01/2024	80	R\$ 1.239,72	Encargos – referente mês 01/2024	Sim

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



PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA BALNEÁRIA DE UBATUBA

Litoral Norte do Estado de São Paulo

Capital do Surf

Documento auxiliar da NFS-e nº 016 – Barbara Kantorowicz Buck	82	R\$ 3.200,00	Coordenadora – 01/2024	Sim
Documento auxiliar da NFS-e nº 024 – Celina Rosa de Oliveira Santos	84	R\$ 140,00	Arte Educadora de Artesanato – referente 01/2024	Sim
Nota fiscal de produto nº 0179 – Luis Eduardo Hajjar	86	R\$ 277,29	Materiais de higiene e limpeza - Despesa não aceita, porém foi custeada com contrapartida.	Sim
Nota fiscal de produto nº 72393 – Qualiclean embalagens e produtos de limpeza LTDA	88	R\$ 223,70	Materiais de higiene e limpeza - Despesa não aceita, porém foi custeada com contrapartida.	Sim
Nota Fiscal de Serviço nº 0068 – Rumo – Educação e Treinamento LTDA	90	R\$ 1.750,00	Apoio Administrativo – 01/2024 – Despesa não aceita, porém foi custeada com contrapartida.	Sim

Folha nº 149
Proc. Nº SF/ 1975 /2024
Rub /20
e