



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: APEAU – Associação de Pais do Espectro Autista de Ubatuba
Projeto: Orientar para incluir
Período: MAIO 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 **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 [REDACTED] utilizou recurso público de saldo anterior no mês de **MAIO DE 2024** conforme demonstrado abaixo, em execução do Termo de Fomento nº 100/2023.

DESCRIÇÃO - Conta bancaria: 40288-5	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\$ 41.068,82
Saldo anterior de recursos próprios	R\$ 0,00
Recursos Federais repassados no exercício	R\$ 0,00
Recursos próprios utilizados no exercício	R\$ 127,95
Receitas com aplicações financeiras no exercício	- R\$ 73,20
Despesas pagas com recursos Federais	R\$ 7.613,47
Despesas pagas com recursos próprios	R\$ 127,95
Valores devolvidos ao Órgão Concessor	R\$ 0,00
Valores devolvidos a entidade	R\$ 0,00
Recursos Municipais autorizados ao exercício seguinte	R\$ 33.382,15
Recursos próprios autorizados ao exercício seguinte	R\$ 0,00

DESCRIÇÃO - Conta bancaria: 41879-X	INFORMAÇÃO
Fonte externa de recursos 8 (Legislativo Municipal) – Emenda Parlamentar - Código orçamentário	1203- 10.01.08.244.0016.2.031.335043.08.5100000
Saldo anterior de recursos Legislativo Municipal	R\$ 14.347,43
Saldo anterior de recursos próprios	R\$ 0,00
Recursos Públicos repassados no exercício	R\$ 0,00
Recursos próprios utilizados no exercício - contrapartida	R\$ 248,25
Receitas com aplicações financeiras no exercício	R\$ 84,19
Despesas pagas com recursos Públicos	R\$ 2.300,74
Despesas pagas com recursos próprios	R\$ 0,00
Valores devolvidos ao Órgão Concessor	R\$ 0,00
Valores devolvidos a entidade	R\$ 0,00
Recursos Municipais autorizados ao exercício seguinte	R\$ 12.379,13
Recursos próprios autorizados ao exercício seguinte	R\$ 0,00

Atestamos ainda que:

Conta bancaria: 40288-5

a) Os demonstrativos de receitas e despesas foram preenchidos adequadamente, e dentro do estabelecido pelo cronograma de desembolso; b) A entidade está utilizando recursos públicos de saldo anterior, repassados em conta específica cuja movimentação ocorreu de forma adequada em relação aos pagamentos realizados e apenas para atender o objeto da parceria; c) 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 alocou recursos próprios de contrapartida para custear taxas e multas referente as guias pagas em atraso nos valores de R\$ 127,95 (cento e vinte e sete reais e noventa e cinco centavos); f) A entidade possui um saldo de recurso público no valor de **R\$ 33.382,15 (trinta e três mil e trezentos e oitenta e dois reais e quinze centavos)**, para utilizar durante o período de vigência do contrato, o mesmo está sendo aplicado.

Folha nº 104
Proc. Nº SF/ 5389
/20 Rub. 6



Folha nº 105
Proc. Nº SF/ 5389 /2024
/ /20 Rub...

Conta bancaria: 41879-X


a) A entidade utilizou recursos públicos de saldo anterior recebidos em 25/04/2024 em parcela única em conta específica, para custeio de equipamentos e pagamentos de prestadores de serviços; b) Os pagamentos ocorreram de forma adequada e apenas para atender o objeto da parceria, os mesmos foram declarados nas peças contábeis integrantes da prestação de contas; c) Foram realizadas todas as despesas previstas para o período, conforme cronograma de desembolso aprovado Conforme nota explicativa da entidade foram alocados recursos próprios nos valores de R\$ 248,25 (duzentos e quarenta e oito reais e vinte e cinco centavos), esses valores são referentes a contrapartida, aprovada no plano de trabalho. A despesa com tarifa bancaria no valor de R\$ 12,00 (doze reais) foi custeada com recursos públicos, e conforme nota explicativa da entidade o valor será devolvido ao convênio no mês de junho de 2024.

Resta ainda um saldo referente ao termo aditivo nos valores de R\$ 12.379,13 (doze mil e trezentos e setenta e nove reais e treze centavos), para utilizar durante o período de vigência do contrato, o mesmo está sendo aplicado.

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 **MAIO DE 2024**, entregue em 17 de Junho de 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 de contas (demonstrativos e peças contábeis) e **ESTÃO EM CONFORMIDADE COM O ESTABELECIDO NO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO** do Plano de Trabalho, restando saldo de recursos públicos no **TERMO** nos valores de R\$ 33.382,15 (trinta e três mil e trezentos e oitenta e dois reais e quinze centavos), e saldo de recursos públicos no 1º TA nos valores de R\$ 12.379,13 (doze mil e trezentos e setenta e nove reais e treze centavos).

Ubatuba, 11 de julho 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

Folha nº 106
Proc. Nº SP/ 5389 / 20 24
1 / 20 Rub. e

DOCUMENTOS - PRESTAÇÃO DE CONTAS - TERMO

DOCUMENTOS FISCAIS APRESENTADOS:	Fls.	R\$	Obs.	OK
Documento auxiliar da NFS-e nº 8 - Gabriela Gaspar Peixoto Santos	46	R\$ 2.288,74	Acompanhante terapêutico - Ref. Maio/24	Sim
Documento auxiliar da NFS-e nº 8 - Giovanna Dantas Alves de Deus Produtos eletroeletrônicos Ltda	48	R\$ 2.753,59	Auxiliar admin. - Ref. Maio/24	Sim
Nota fiscal de serviços nº 0007 - Olivia Marcolan Andrade	50	R\$ 1.408,50	Psicóloga - Ref. Maio/24	Sim
Nota fiscal de serviços nº 185 - Marços Faria Vianna Santos	52	R\$ 800,00	Serviços contábeis - ref. Maio/24	Sim
Guia de INSS 04/2024	54	R\$ 490,59		Sim

DOCUMENTOS - PRESTAÇÃO DE CONTAS - EMENDA PARLAMENTAR - 1º TERMO ADITIVO

DOCUMENTOS FISCAIS APRESENTADOS:	Fls.	R\$	Obs.	OK
Documento auxiliar da NFS-e nº 3 - Melissa de Goes Palma Rosa	65	R\$ 2.288,74	Acompanhamento terapêutico - ref. Maio/24	Sim