



PARECER FAZENDÁRIO DE REPASSE AO TERCEIRO SETOR

Entidade: APEAU – Associação de Pais do Espectro Autista de Ubatuba
Projeto: Orientar para incluir
Período: JUNHO 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 Luis Dantas Vasques, portador(a) do CPF/MF nº [REDACTED] utilizou recurso público de saldo anterior no mês de JUNHO 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\$ 33.382,15
Saldo anterior de recursos próprios	R\$ 0,00
Recursos Federais repassados no exercício	R\$ 0,00
Recursos próprios utilizados no exercício	R\$ 0,00
Receitas com aplicações financeiras no exercício	R\$ 225,49
Despesas pagas com recursos Federais	R\$ 7.741,42
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\$ 25.866,22
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\$ 12.379,13
Saldo anterior de recursos próprios	R\$ 0,00
Recursos Públicos repassados no exercício	R\$ 0,00
Recursos próprios utilizados no exercício - contrapartida	R\$ 94,75
Receitas com aplicações financeiras no exercício	R\$ 84,09
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\$ 10.257,23
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 possui um saldo de recurso público no valor de R\$ 25.866,22 (vinte e cinco mil e oitocentos e sessenta e seis reais e vinte e dois centavos), para utilizar durante o período de vigência do contrato, o mesmo está sendo aplicado.

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

Folha nº 97
Proc. Nº SP/ 6761 /2024
/20 Rub 3



PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA BALNEÁRIA DE UBATUBA

Litoral Norte do Estado de São Paulo

Capital do Surf

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; d) Conforme nota explicativa da entidade foram alocados recursos próprios nos valores de R\$ 94,75 (noventa e quatro reais e setenta e cinco centavos), esses valores são referente a contrapartida aprovada no plano de trabalho de R\$ 82,75 (oitenta e dois reais e setenta e cinco centavos) e a devolução da despesa com tarifa bancária no valor de R\$ 12,00 (doze reais) custeada com recursos públicos no mês de maio de 2024; e) A despesa com tarifa bancária no mês de junho de 2024 foi custeada com recursos públicos, e conforme nota explicativa da entidade a mesma será devolvida a conta do convênio no mês seguinte; f) Resta ainda um saldo referente ao termo aditivo nos valores de **R\$ 10.257,23 (dez mil e duzentos e cinquenta e sete reais e vinte e três 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 **JUNHO DE 2024**, entregue em 15 de Julho 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\$ 25.866,22 (vinte e cinco mil e oitocentos e sessenta e seis reais e vinte e dois centavos)**, e saldo de recursos públicos no **1º TA nos valores de R\$ 10.257,23 (dez mil e duzentos e cinquenta e sete reais e vinte e três centavos)**.

Ubatuba, 25 de julho de 2024.


BENEDITO ALTAÍR DOS SANTOS
Secretário Adjunto de Fazenda e Planejamento


EDVANIA FERREIRA XAVIER
Agente Administrativo

Folha nº 98
Proc. Nº SP/ 6761 /2024
1 / 70 Rub. 8



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 99
Proc. Nº SF/ 6761 /2024
Rub 9

DOCUMENTOS - PRESTAÇÃO DE CONTAS - TERMO

Conta bancaria: 40288-5

DOCUMENTOS FISCAIS APRESENTADOS:	Fls.	R\$	Obs.	OK
Guia de INSS 05/2024	46	R\$ 490,59		Sim
Nota fiscal de serviços nº 186 – Marcos Faria Vianna Santos	48	R\$ 800,00	Serviços contábeis – ref. junho/24	Sim
Documento auxiliar da NFS-e nº 9 - Gabriela Gaspar Peixoto Santos	50	R\$ 2.288,74	Acompanhante terapêutico – Ref. junho/24	Sim
Documento auxiliar da NFS-e nº 9 - Giovanna Dantas Alves de Deus	52	R\$ 2.753,59	Auxiliar admin. – Ref. junho/24	Sim
Nota fiscal de serviços nº 0008 – Olivia Marcolan Andrade	54	R\$ 1.408,50	Psicóloga – Ref. junho/24	Sim

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

Conta bancaria: 41879-X

DOCUMENTOS FISCAIS APRESENTADOS:	Fls.	R\$	Obs.	OK
Documento auxiliar da NFS-e nº 4 – Melissa de Goes Palma Rosa	65	R\$ 2.288,74	Acompanhamento terapêutico – ref. junho/24	Sim