



PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA BALNEÁRIA DE UBATUBA

Litoral Norte do Estado de São Paulo

Capital do Surf

Folha nº 106
Proc. nº 85851/2025
/ /20 Pub

PARECER FAZENDÁRIO DE REPASSE AO TERCEIRO SETOR

Entidade: FUNDAÇÃO CENTRO BRASILEIRO DE PROTEÇÃO E PESQ. DAS TARTARUGAS MARINHAS - PRÓ-TAMAR
Projeto: PROJETO TAMAR NA ESCOLA
Período: MAIO DE 2025

Em cumprimento à Lei Federal 13.019/14, às Instruções 01/2024 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 **FUNDAÇÃO CENTRO BRASILEIRO DE PROT. E PESQ DAS TARTARUGAS MARINHAS** - CNPJ 16.110.041/0008-47, sediada à Rua Antônio Athanasio nº 273 Bairro Itagua, Ubatuba, Estado de São Paulo, CEP 11688-670, que tem como Presidente/Responsável **BERENICE MARIA GOMES DA SILVA**, portador(a) do CPF/MF nº [REDACTED], recebeu e utilizou recursos no mês de **ABRIL DE 2025** conforme demonstrado abaixo, em execução do Termo de Parceria nº **93/2022**.

DESCRIÇÃO	INFORMAÇÃO
Fonte externa de recursos 1 (Municipal) – Código orçamentário	291-06.01.12.361.0010.2.031.335043.01.2200000
Saldo anterior de recursos municipais	R\$ 3.610,31
Saldo anterior de recursos próprios	R\$ 0,00
Recursos municipais repassados no exercício	R\$ 12.351,20
Recursos próprios inseridos no exercício	R\$ 5.966,06
Receitas com aplicações financeiras no exercício	R\$ 29,66
Despesas pagas com recursos municipais	R\$ 2.733,99
Despesas pagas com recursos próprios	R\$ 5.662,99
Valores devolvidos ao órgão concedor	R\$ 993,48
Valores devolvidos a conta do convênio	R\$ 112,44
Valores reembolsados a Entidade	R\$ 7.753,80
Recursos municipais autorizados ao exercício seguinte	R\$ 4.925,41
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, **somente o demonstrativo de memória de cálculo de rateio de despesas que consta com os valores invertidos**; b) Os repasses foram realizados em conta bancária exclusiva, cuja movimentação ocorreu de forma adequada em relação aos pagamentos realizados pela entidade e apenas para atender o objeto da parceria, cujos valores foram corretamente declarados nas peças contábeis integrantes da prestação de contas; c) Os documentos fiscais apresentados na prestação de contas **não atende** a IN01/24 – TCESP, art. 183 VII; d) A prestação de contas comprova que foram recolhidos adequadamente os encargos sociais trabalhistas e os demais tributos relativos aos serviços prestados na execução do pactuado; e) Não foram realizadas todas as despesas previstas no cronograma de desembolso para o período, pois segundo nota explicativa o contrato do jovem aprendiz foi encerrado em 21/01/25, porém a entidade já informou o CIEE para uma nova contratação; f) Foi **inserido o valor de R\$ 5.550,55** (cinco mil e quinhentos e cinquenta reais e cinquenta e cinco centavos) **de recurso próprio** à conta do convênio para as despesas correntes do cronograma de desembolso, este valor foi **reembolsado para a entidade em 19/05/2025** quando o recurso municipal foi disponibilizado; g) A entidade efetuou uma transferência bancária em 19/05/25 no valor de R\$ 112,44 (cento e doze reais e quarenta e quatro centavos) referente à **devolução de valor excedido do aux. de campo**; h) **Efetuada a devolução de importância no valor de R\$ 2.203,25** (dois mil e duzentos e e três reais e vinte e cinco centavos), para a conta administrativa do convênio, segundo nota explicativa fl. 44, esse valor refere-se a diferença do pagamento de férias para **assessor tec**; i) Por um equívoco a prefeitura efetuou o repasse a maior no valor de R\$ 993,48 (novecentos e noventa e três reais e quarenta e oito centavos) para a conta específica do



PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA BALNEÁRIA DE UBATUBA

Litoral Norte do Estado de São Paulo

Capital do Surfe

convênio, porém em 21/05/2025 a entidade devolveu esse valor para a conta do município; k) Consta o saldo final de recursos públicos no valor de R\$ 4.925,41 (quarto mil e novecentos e vinte e cinco reais e quarenta e um centavos) na **conta aplicação**.

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 2025**, 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 EM CONFORMIDADE COM O ESTABELECIDO NO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO** do Plano de Trabalho.

Ubatuba, 29 de julho de 2025.


BENEDITO ALTAIR DOS SANTOS
Secretário Adjunto de Fazenda


ROBERTA M. DOS SANTOS
Assessora do Diretor de Gestão de Repasse do 3º Setor

Folha nº	107
Proc. nº	8585/2025
/ / 20	Pub



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		

DOCUMENTOS FISCAIS APRESENTADOS:	Fls.	R\$	Obs.	OK
Nota fiscal de serviços nº 20 – Juliana de Melo Souza	38	R\$ 1.375,00	Educação ambiental	SIM
Recibo de pagamento de salário 04/2025 - Vinicius Assunção de Oliveira	39	R\$ 2.650,51	Auxiliar de campo – devolução R\$ 112,44 excedido	SIM
Recibo de pagamento de salário 04/2025 – Lívia Segantin Esteves	40	R\$ 1.525,04	Assessor Técnico	SIM
DARF de INSS 04/2025	46	R\$ 1.723,47	Valor da guia R\$ 481.865,42 Valor rateado R\$ 1.723,47	SIM
Guia de FGTS 04/2025	50	R\$ 610,52	Valor da guia R\$ 109.124,06 Valor rateado R\$ 610,52	SIM
Nota fiscal produtos nº 000.068 – Passioni Restaurante Ltda – ME	54	R\$ 150,00	Alimentos	SIM
Nota fiscal de produtos nº 004.235 - Auto Posto Perola de Ubatuba	55	R\$ 250,00	Combustível	SIM

Folha nº 108
Proc. nº 8585/2025
/ /20 Rub