



# PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA BALNEÁRIA DE UBATUBA

Litoral Norte do Estado de São Paulo

Capital do Surfe

## PARECER FAZENDÁRIO DE REPASSE AO TERCEIRO SETOR

Entidade: ASEL – AÇÃO SOCIAL ESTRELA DO LITORAL
Projeto: CRECHE FRANCISQUINHO - (FOLHA DE PAGAMENTO)
Período: OUTUBRO 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 **ASEL – AÇÃO ESTRELA DO LITORAL** - CNPJ 72.750.185/0001-62, sediada à Av. Vasco da Gama nº 47, Estufa II – Ubatuba - Estado de São Paulo, CEP 11680-000, que tem como Presidente/Responsável **CARLOS ROBERTO SIMÕES SENE**, portador(a) do CPF/MF nº 144.892.288-72, recebeu e utilizou recursos públicos no mês de **OUTUBRO DE 2023** conforme demonstrado abaixo, em execução do **Termo de Colaboração nº 67/2022**, autorizado pela **Lei Municipal 1605/97**.

Folha N° 1914  
Proc N° 13450/23  
1/70 Rub

DESCRIÇÃO	INFORMAÇÃO
Fonte externa de recursos I (Municipal) – Código orçamentário	379 – 06.01.12.365.0010.2.031.335043.01.2120000
Saldo anterior de recursos municipais	R\$ 0,00
Saldo anterior de recursos próprios	R\$ 567,05
Recursos municipais repassados no exercício	R\$ 64.916,58
Recursos próprios utilizados no exercício	R\$ 85.700,00
Receitas com aplicações financeiras no exercício	R\$ 0,00
Outras Receitas decorrentes da aplicação do ajuste	R\$ 0,00
Despesas pagas com recursos municipais	R\$ 64.916,58
Despesas pagas com recursos próprios	R\$ 15.606,16
Despesas pagas com recursos próprios (tarifas bancárias)	R\$ 319,30
Valores recurso próprio devolvido	R\$ 70.100,00
Recursos municipais autorizados ao exercício seguinte	R\$ 0,00
Recursos próprios autorizados ao exercício seguinte	R\$ 241,59

Atestamos 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 adequadamente os encargos sociais trabalhistas, porém a entidade excedeu os valores da despesa com INSS, a mesma tem aprovado no plano de trabalho e cronograma de desembolso para utilização de recursos públicos os valores de R\$ 11.898,20 (onze mil e oitocentos e noventa e oito reais e vinte centavos) para o período, e pagou os valores de R\$ 20.567,55 (vinte mil e quinhentos e sessenta e sete reais e cinquenta e cinco centavos), ultrapassando o valor aprovado para esses gastos com recurso público no período, a entidade deverá ser notificada a devolver os valores excedidos com essa despesa; d) A entidade alocou recursos próprios de contrapartida nos valores de R\$ 85.700,00 (oitenta e cinco mil e setecentos reais) para pagamento das despesas conforme aprovado em plano de trabalho, desses valores foram utilizados R\$ 15.606,16 (quinze mil e seiscentos e seis reais e dezesseis centavos), porém a entidade não informa a relação das despesas pagas com recursos próprios; e) As tarifas bancárias nos valores de R\$ 319,30 (trezentos e dezenove reais e trinta centavos), foram custeada com recurso próprio; f) A entidade devolveu a conta administrativa os valores de R\$ 70.100,00 (setenta mil e cem reais), referente a recursos próprios alocados na conta do convenio e não utilizados; g) A entidade efetuou alguns pagamentos em lote, e para maior clareza na prestação de contas é necessário que a entidade faça todos os pagamentos individuais, conforme orientação do Controle Interno Municipal; h) Os documentos fiscais 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 **IRREGULAR**, a documentação constante na prestação de contas do mês de **OUTUBRO DE 2023**, 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



# PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA BALNEÁRIA DE UBATUBA

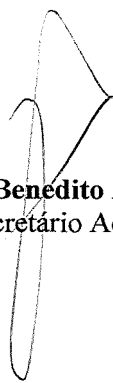
Litoral Norte do Estado de São Paulo


Capital do Surf

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 próprio no valor de R\$ 241,59 (duzentos e quarenta e um reais e cinquenta e nove centavos).

Recomendamos que a Secretaria Gestora notifique a entidade para se adequar ao plano de trabalho aprovado com urgência, devolva os valores das despesas excedidos com encargos trabalhistas, e conforme orientação do Controle Interno Municipal a entidade deverá efetuar os pagamentos individuais, e não por lote, e deverá apresentar a relação das despesas pagas com recursos próprios de contrapartida, para as próximas prestações de contas.

Ubatuba, 06 de dezembro de 2023.

  
**Benedito Altair dos Santos**  
Secretário Adjunto de Fazenda e Planejamento

  
**Edvânia Ferreira Xavier**  
Agente Administrativa

Folha Nº	195
Proc Nº	13450/23
/ /20	Sub



# PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA BALNEÁRIA DE UBATUBA

Litoral Norte do Estado de São Paulo

Capital do Surf

## 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 N° 196  
Proc. N° 13450/23  
1/20

DOCUMENTOS FISCAIS APRESENTADOS:	Fls.	R\$	Obs.	OK
Recibo de Salário ref. 09/2023 – Claudia Jardim Cornélio Romão	73	R\$ 1.640,00	Auxiliar Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 09/2023 – Erica dos Santos de Almeida	74	R\$ 2.005,00	Professora de Educação Infantil	Sim
Recibo de Salário ref. 09/2023 – Fernanda Martins Silva	75	R\$ 1.552,00	Copeira	Sim
Recibo de Salário ref. 09/2023 – Genilda de Paula Oliveira	76	R\$ 2.533,00	Professora de Educação Infantil	Sim
Recibo de Salário ref. 09/2023 – Giomara de Paula	77	R\$ 1.601,00	Faxineiro(a)	Sim
Recibo de Salário ref. 09/2023 – Lucia Manoela dos Santos	78	R\$ 1.857,00	Agente Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 09/2023 – Marcell Ramos da Cruz	79	R\$ 4.006,00	Gestora Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 09/2023 – Maria da Conceição de Jesus	80	R\$ 1.858,00	Agente Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 09/2023 – Pedro Camilo dos Santos	81	R\$ 1.058,00	Serviços Gerais	Sim
Recibo de Salário ref. 09/2023 – Perola Pétala Ângelo dos Santos	82	R\$ 1.840,00	Agente Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 09/2023 – Rosângela Nunes Ribeiro	83	R\$ 1.566,00	Cozinheira	Sim
Recibo de Salário ref. 09/2023 – Beatriz Belchior Campelo	84	R\$ 1.822,00	Agente Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 09/2023 – Ana Paula Barbosa	85	R\$ 1.821,00	Agente Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 09/2023 – Juliana Pereira Felix	86	R\$ 1.272,00	Serviços Gerais	Sim
Recibo de Salário ref. 09/2023 – Cassia Aparecida dos Santos	87	R\$ 1.357,00	Agente Educacional	Sim



# PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA BALNEÁRIA DE UBATUBA

Litoral Norte do Estado de São Paulo

Capital do Surf

Recibo de Salário ref. 09/2023 – Camila Viana Pinto	88	R\$ 2.482,00	Professora de Educação Infantil	Sim
Recibo de Salário ref. 09/2023 – Indaiane Rocha de Abreu	89	R\$ 1.322,00	Agente Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 09/2023 – Vanessa Ermida de Oliveira	90	R\$ 1.358,00	Agente Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 09/2023 – Camila Gomes Fonseca	91	R\$ 1.819,00	Coordenadora	Sim
Recibo de Salário ref. 09/2023 – Leticia Batista Garcez	92	R\$ 2.454,00	Professora de Educação Infantil	Sim
Recibo de Salário ref. 09/2023 – Fabiene Aparecida dos Santos	93	R\$ 1.982,00	Professora de Educação Infantil	Sim
Recibo de Salário ref. 09/2023 – Mariana Pereira Carvalho	94	R\$ 1.822,00	Agente Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 09/2023 – Thaina Gomes Ravanelli	95	R\$ 1.822,00	Agente Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 09/2023 – Ana Carolina de Oliveira	96	R\$ 1.821,00	Agente Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 09/2023 – Tania Sardi Nunes	97	R\$ 2.481,00	Professora de Educação Infantil	Sim
Guia de Recolhimento do FGTS – 09/2023	98	R\$ 4.923,55	Valor da guia R\$ 5.150,06 Valor rateado R\$ 4.923,55	Sim
DARF PIS – 09/2023	100	R\$ 568,95	Valor da guia R\$ 594,84 Valor rateado R\$ 568,95	Sim
Recibo de férias – Giomara de Paula Pereira	100	R\$ 1.341,12	Ferias	Sim
DARF INSS - 09/2023	104	R\$ 20.567,55	Valor da guia R\$ 22.067,65 Valor rateado R\$ 20.567,55	Sim
DARF IRRF – 09/2023	107	R\$ 499,57	Valor recolhido R\$ 535,08	Sim
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 10/2023 – Mariana Pereira Carvalho	109	R\$ 300,00		Sim
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 10/2023 – Claudia Jardim Cornélio Romão	110	R\$ 200,00		Sim
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 10/2023 - Erica dos Santos de Almeida	111	R\$ 471,00		Sim
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 10/2023 - Fernanda Martins Silva	112	R\$ 500,00		Sim
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 10/2023 – Perola Péta Angela dos Santos	113	R\$ 200,00		Sim
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 10/2023 - Rosangela Nunes Ribeiro	114	R\$ 400,00		Sim
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 10/2023 – Beatriz Belchior Campelo	115	R\$ 500,00		Sim
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 10/2023 – Camila Gomes Fonseca	116	R\$ 550,00		Sim
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 10/2023 - Cassia Aparecida dos Santos	117	R\$ 300,00		Sim
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 10/2023 - Juliana Pereira Felix	118	R\$ 550,00		Sim
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 10/2023 – Indiane Rocha de Abreu	119	R\$ 500,00		Sim
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 09/2023 – Fabiene Aparecida dos Santos	120	R\$ 500,00		Sim

197  
13450/23  
Rub  
720



# PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA BALNEÁRIA DE UBATUBA

Litoral Norte do Estado de São Paulo

Capital do Surf

Recibo de Adiantamento de Salário ref. 10/2023 - Vanessa Ermida de Oliveira	121	R\$ 500,00		Sim
Tarifas bancarias		R\$ 319,30	Despesas pagas com recurso próprio	Sim

Folha N°	198
Proc N°	13450/23
1/20	Pub. 6

A

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