



PARECER FAZENDÁRIO DE REPASSE AO TERCEIRO SETOR

| |
|--|
| Entidade: ASEL – AÇÃO SOCIAL ESTRELA DO LITORAL |
| Projeto: CRECHE FRANCISQUINHO - (FOLHA DE PAGAMENTO) |
| Período: ABRIL 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 **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 [REDACTED] recebeu e utilizou recursos públicos no mês de **ABRIL DE 2024** conforme demonstrado abaixo, em execução do Termo de Colaboração nº 67/2022, autorizado pela Lei Municipal 1605/97.

Folha nº 144
Proc. Nº SE/ 4460 /2024
/ /20 Rub 4

| 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\$ 332,18 |
| Recursos municipais repassados no exercício | R\$ 64.916,58 |
| Recursos próprios utilizados no exercício | R\$ 83.350,00 |
| 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\$ 14.899,93 |
| Despesas pagas com recursos próprios (tarifas bancárias) | R\$ 303,10 |
| Valor de recurso próprio devolvido a entidade | R\$ 68.000,00 |
| Recursos municipais autorizados ao exercício seguinte | R\$ 0,00 |
| Recursos próprios autorizados ao exercício seguinte | R\$ 479,15 |

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;
- c) A prestação de contas comprova que foram recolhidos adequadamente os encargos sociais trabalhistas;
- d) A entidade alocou recursos próprios nos valores de R\$ 83.350,00 (oitenta e três mil e trezentos e cinquenta reais), para pagamento das despesas conforme aprovado em plano de trabalho, desses valores foram utilizados R\$ 14.899,93 (vinte e dois mil e novecentos e quarenta e sete reais e noventa e cinco centavos), para pagamento das despesas no período referente a contrapartida da entidade, porém a entidade não informa a relação das despesas pagas com recursos próprios;
- e) As despesas com tarifas bancárias nos valores de R\$ 303,10 (trezentos e três reais e dez centavos), foram custeadas com recursos próprios;
- f) A entidade devolveu para a conta administrativa os valores de R\$ 68.000,00 (sessenta e oito mil reais), referente aos recursos próprios não utilizados;
- g) A entidade efetuou alguns pagamentos em lotes, 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 **REGULAR COM RESSALVAS**, a documentação constante na prestação de contas do mês de **ABRIL DE 2024**, entregue em 23 de Maio 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 o saldo de recurso próprio no valor de R\$ 479,15 (quatrocentos e setenta e nove reais e quinze centavos).



PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA BALNEÁRIA DE UBATUBA

Litoral Norte do Estado de São Paulo

Capital do Surf

Recomendamos que a Secretaria Gestora notifique a entidade para que efetue os pagamentos individuais, e não por lote, apresente a relação das despesas pagas com recursos próprios de contrapartida.

Ubatuba, 19 de junho de 2024.

Benedito Altair dos Santos
Secretário Adjunto de Fazenda e Planejamento

Edvânia Ferreira Xavier
Agente Administrativa

| | |
|--------------|-----------|
| Folha nº | 145 |
| Proc. Nº SF/ | 4460/2024 |
| / / 20 | Rub. 8 |



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° 146
Proc. N° SF/ 4460 /2024
1 / 20 Rub. 6

| DOCUMENTOS FISCAIS APRESENTADOS: | Fls. | R\$ | Obs. | OK |
|--|------|--------------|---------------------------------|-----|
| Recibo de Salário ref. 03/2024 – Flavia Matos Soares | 28 | R\$ 1.221,00 | Agente Educacional | Sim |
| Recibo de Salário ref.03/2024 – Julia de Paula Pereira | 29 | R\$ 1.221,00 | Serviços Gerais | Sim |
| Recibo de Salário ref. 03/2024 – Claudia Jardim Cornélio Romão | 30 | R\$ 1.709,00 | Auxiliar Educacional | Sim |
| Recibo de Salário ref. 03/2024 – Erica dos Santos de Almeida | 31 | R\$ 2.067,00 | Professora de Educação Infantil | Sim |
| Recibo de Salário ref. 03/2024 – Fernanda Martins Silva | 32 | R\$ 1.704,00 | Copeira | Sim |
| Recibo de Salário ref. 03/2024 – Genilda de Paula Oliveira | 33 | R\$ 2.546,00 | Professora de Educação Infantil | Sim |
| Recibo de Salário ref. 03/2024 – Giomara de Paula | 34 | R\$ 1.453,00 | Faxineira | Sim |
| Recibo de Salário ref. 03/2024 – Marceli Ramos da Cruz | 35 | R\$ 4.053,00 | Gestora Educacional | Sim |
| Recibo de Salário ref. 03/2024 – Maria da Conceição de Jesus | 36 | R\$ 1.309,00 | Agente Educacional | Sim |
| Recibo de Salário ref. 03/2024 – Pedro Camilo dos Santos | 37 | R\$ 1.884,00 | Serviços Gerais | Sim |
| Recibo de Salário ref. 03/2024 – Perola Pétala Ângelo dos Santos | 38 | R\$ 1.859,00 | Agente Educacional | Sim |
| Recibo de Salário ref. 03/2024 – Rosangela Nunes Ribeiro | 39 | R\$ 1.567,00 | Cozinheira | Sim |
| Recibo de Salário ref. 03/2024 – Stefani Ramos Vieira | 40 | R\$ 1.723,00 | Professora de Educação Infantil | Sim |
| Recibo de Salário ref.03/2024 – Cassia Aparecida dos Santos | 41 | R\$ 1.559,00 | Agente Educacional | Sim |
| Recibo de Salário ref. 03/2024 - Leticia Batista Garcez | 42 | R\$ 2.568,00 | Professora Educação Infantil | Sim |
| Recibo de Salário ref.03/2024 – Carla Katia do Nascimento | 43 | R\$ 1.823,00 | Agente Educacional | Sim |



PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA BALNEÁRIA DE UBATUBA

Litoral Norte do Estado de São Paulo

Capital do Surf

| | | | | |
|--|----|---------------|--|-----|
| Recibo de Salário ref. 03/2024 - Camila Gomes Fonseca | 44 | R\$ 2.752,00 | Coordenadora Pedagógico | Sim |
| Recibo de Salário ref. 03/2024 - Vanessa Ermida de Oliveira Santos | 45 | R\$ 1.359,00 | Agente Educacional | Sim |
| Recibo de Salário ref.03/2024 - Indaiane Rocha de Abreu | 46 | R\$ 1.273,00 | Agente Educacional | Sim |
| Recibo de Salário ref. 03/2024 - Ana Paula Barbosa Pereira | 47 | R\$ 1.841,00 | Agente Educacional | Sim |
| Recibo de Salário ref. 03/2024 - Thaina Gomes Ravanelli | 48 | R\$ 1.841,00 | Agente Educacional | Sim |
| Recibo de Salário ref. 03/2024 - Camila Viana Pinto | 49 | R\$ 2.569,00 | Professora de Educação Infantil | Sim |
| Recibo de Salário ref. 03/2024 - Juliana Pereira Felix | 50 | R\$ 1.841,00 | Serviços Gerais | Sim |
| Recibo de Salário ref. 03/2024 - Mariana Pereira | 51 | R\$ 1.423,00 | Agente Educacional | Sim |
| Recibo de Salário ref. 03/2024 - Ana Carolina de Oliveira | 52 | R\$ 1.823,00 | Agente Educacional | Sim |
| Recibo de Salário ref. 03/2024 - Tania Sardi Nunes | 53 | R\$ 2.568,00 | Professora de Educação Infantil | Sim |
| DARF INSS - 03/2024 | 56 | R\$ 19.666,22 | Valor da guia R\$ 21.457,58 Valor rateado R\$ 19.666,22 | Sim |
| Guia de Recolhimento do FGTS - 03/2024 | 59 | R\$ 4.832,77 | Valor da guia R\$ 5.059,28 Valor rateado R\$ 4.832,77 | Sim |
| DARF PIS - 03/2024 | 60 | R\$ 598,60 | Valor da guia R\$ 626,91 Valor rateado R\$ 598,60 | Sim |
| DARF IRRF - 03/2024 | 61 | R\$ 118,42 | Valor da guia R\$ 143,44 Valor rateado R\$ 118,42 | Sim |
| Recibo de Adiantamento de Salário ref. 04/2024 - Ana Paula Barbosa Pereira Viana | 62 | R\$ 100,00 | | Sim |
| Recibo de Adiantamento de Salário ref. 04/2024 - Camila Gomes Fonseca | 63 | R\$ 428,00 | | Sim |
| Recibo de Adiantamento de Salário ref. 04/2024 - Cassia Aparecida dos Santos | 64 | R\$ 200,00 | | Sim |
| Recibo de Adiantamento de Salário ref. 04/2024 - Indaiane Rocha de Abreu | 65 | R\$ 550,00 | | Sim |
| Recibo de Adiantamento de Salário ref. 04/2024 - Mariana Pereira Carvalho | 66 | R\$ 400,00 | | Sim |
| Recibo de Adiantamento de Salário ref. 04/2024 - Vanessa Ermida de Oliveira | 67 | R\$ 500,00 | | Sim |
| Recibo de Adiantamento de Salário ref. 04/2024 - Claudia Jardim Cornélio Romão | 68 | R\$ 200,00 | | Sim |
| Recibo de Adiantamento de Salário ref. 04/2024 - Erica dos Santos de Almeida | 69 | R\$ 524,00 | | Sim |
| Recibo de Adiantamento de Salário ref. 04/2024 - Fernanda Martins Silva | 70 | R\$ 400,00 | | Sim |
| Recibo de Adiantamento de Salário ref. 04/2024 - Rosângela Nunes Ribeiro | 71 | R\$ 400,00 | | Sim |
| Recibo de Férias - Pedro Camilo dos Santos | 73 | R\$ 1.342,50 | | Sim |

Folha nº 147
Proc. Nº SF/ 4460/2024
/ / 20 Rub