



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: 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 **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 **MAIO DE 2024** conforme demonstrado abaixo, em execução do Termo de Colaboração nº 67/2022, autorizado pela Lei Municipal 1605/97.

| 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\$ 479,15 |
| Recursos municipais repassados no exercício | R\$ 64.916,58 |
| Recursos próprios utilizados no exercício | R\$ 60.000,00 |
| 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\$ 19.980,44 |
| Despesas pagas com recursos próprios (tarifas bancárias) | R\$ 588,10 |
| Valor de recurso próprio devolvido a entidade | R\$ 39.500,00 |
| Recursos municipais autorizados ao exercício seguinte | R\$ 0,00 |
| Recursos próprios autorizados ao exercício seguinte | R\$ 410,61 |

Atestamos que:

a) Os demonstrativos de receitas e despesas foram preenchidos adequadamente, e estão parcialmente 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, mostrando-se válidos, adequados e sem informações que conflitem com o declarado na prestação de contas; c) A prestação de contas comprova que foram recolhidos adequadamente os encargos sociais trabalhistas; d) Foram realizadas todas as despesas do cronograma de desembolso; e) A entidade possui em seu quadro de funcionários uma auxiliar de serviços gerais a mais, a mesma poderia contratar 3 profissionais para essa categoria conforme aprovado no plano de trabalho e cronograma de desembolso, e contratou 4 profissionais, porém a entidade possui contrapartida e a funcionaria será custeada com o valor de recursos próprios. A entidade deverá ser notificada a ajustar o plano de trabalho e cronograma de desembolso para essa despesa, pois mesmo com contrapartida a entidade deverá realizar apenas as despesas aprovadas no plano de trabalho; f) A entidade alocou recursos próprios nos valores de R\$ 60.000,00 (sessenta mil reais), para pagamento das despesas no período, desses valores foram utilizados R\$ 19.980,44 (dezenove mil e novecentos e oitenta reais e quarenta e quatro centavos), referente a contrapartida. A entidade não informa a relação das despesas pagas com recursos próprios; g) As despesas com tarifas bancárias nos valores de R\$ 588,10 (quinhentos e oitenta e oito reais e dez centavos), foram custeadas com recursos próprios; h) A entidade devolveu para a conta administrativa os valores de R\$ 39.500,00 (trinta e nove mil e quinhentos reais), referente aos recursos próprios não utilizados; i) A entidade efetuou alguns pagamentos em lotes, e para maior clareza na prestação de contas é necessário que a mesma faça todos os pagamentos individuais, conforme orientação do Controle Interno Municipal;

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

Folha nº 145
Proc. Nº SF/ 5390 /2024
Rub. / /20



PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA BALNEÁRIA DE UBATUBA

Litoral Norte do Estado de São Paulo

Capital do Surf


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 PARCIALMENTE EM CONFORMIDADE COM O ESTABELECIDO NO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO** do Plano de Trabalho, restando o saldo de recurso próprio no valor de R\$ 410,61 (quatrocentos e dez reais e sessenta e um centavos).

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, e adeque o plano de trabalho e cronograma de desembolso conforme a necessidade da entidade.

Ubatuba, 28 de junho de 2024.



Benedito Altair dos Santos
Secretário Adjunto de Fazenda e Planejamento



Edvânia Ferreira Xavier
Agente Administrativa

Folha nº 146
Proc. Nº SF/ 5390 / 2024
1/00 Rec. E

**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 | | |

197
Folha nº
Proc. Nº SF/ 5390 /2024
/ /20 Rub. E

| DOCUMENTOS FISCAIS APRESENTADOS: | Fls. | R\$ | Obs. | OK |
|--|------|--------------|---------------------------------|-----|
| Recibo de Salário ref. 04/2024 – Flavia de Matos Soares | 26 | R\$ 1.823,00 | Agente Educacional | Sim |
| Recibo de Salário ref.04/2024 – Julia de Paula Pereira | 27 | R\$ 1.823,00 | Serviços Gerais | Sim |
| Recibo de Salário ref. 04/2024 – Claudia Jardim Cornélio Romão | 28 | R\$ 1.659,00 | Auxiliar Educacional | Sim |
| Recibo de Salário ref. 04/2024 – Erica dos Santos de Almeida | 29 | R\$ 2.067,00 | Professora de Educação Infantil | Sim |
| Recibo de Salário ref. 04/2024 – Fernanda Martins Silva | 30 | R\$ 1.603,00 | Copeira | Sim |
| Recibo de Salário ref. 04/2024 – Genilda de Paula Oliveira | 31 | R\$ 2.568,00 | Professora de Educação Infantil | Sim |
| Recibo de Salário ref. 04/2024 – Giomara de Paula | 32 | R\$ 2.003,00 | Faxineira | Sim |
| Recibo de Salário ref. 04/2024 – Marceli Ramos da Cruz | 33 | R\$ 4.053,00 | Gestora Educacional | Sim |
| Recibo de Salário ref. 04/2024 – Maria da Conceição de Jesus | 34 | R\$ 1.859,00 | Agente Educacional | Sim |
| Recibo de Salário ref. 04/2024 – Pedro Camilo dos Santos | 35 | R\$ 932,00 | Serviços Gerais | Sim |
| Recibo de Salário ref. 04/2024 – Perola Pétala Ângelo dos Santos | 36 | R\$ 1.860,00 | Agente Educacional | Sim |
| Recibo de Salário ref. 04/2024 – Rosangela Nunes Ribeiro | 37 | R\$ 1.567,00 | Cozinheira | Sim |
| Recibo de Salário ref. 04/2024 – Stefani Ramos Vieira | 38 | R\$ 2.568,00 | Professora de Educação Infantil | Sim |
| Recibo de Salário ref. 04/2024 – Vanessa Ermida de Oliveira Santos | 39 | R\$ 1.359,00 | Agente Educacional | Sim |
| Recibo de Salário ref.04/2024 – Cassia Aparecida dos Santos | 40 | R\$ 1.659,00 | Agente Educacional | Sim |
| Recibo de Salário ref. 04/2024 – Juliana Pereira Felix | 41 | R\$ 1.841,00 | Serviços Gerais | Sim |



PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA BALNEÁRIA DE UBATUBA

Litoral Norte do Estado de São Paulo

Capital do Surfe

| | | | | |
|--|----|---------------|--|-----|
| Recibo de Salário ref. 04/2024 – Ana Paula Barbosa Pereira | 42 | R\$ 1.741,00 | Agente Educacional | Sim |
| Recibo de Salário ref. 04/2024 – Thaina Gomes Ravaneli | 43 | R\$ 1.841,00 | Agente Educacional | Sim |
| Recibo de Salário ref.04/2024 – Carla Katia do Nascimento | 44 | R\$ 1.823,00 | Agente Educacional | Sim |
| Recibo de Salário ref. 04/2024 – Mariana Pereira | 45 | R\$ 1.423,00 | Agente Educacional | Sim |
| Recibo de Salário ref. 04/2024 – Camila Viana Pinto | 46 | R\$ 2.568,00 | Professora de Educação Infantil | Sim |
| Recibo de Salário ref.04/2024 – Indaiane Rocha de Abreu | 47 | R\$ 1.273,00 | Agente Educacional | Sim |
| Recibo de Salário ref. 04/2024 - Leticia Batista Garcez | 48 | R\$ 2.568,00 | Professora Educação Infantil | Sim |
| Recibo de Salário ref. 04/2024 - Camila Gomes Fonseca | 49 | R\$ 2.751,00 | Coordenadora Pedagógico | Sim |
| Recibo de Salário ref. 04/2024 – Tania Sardi Nunes | 50 | R\$ 2.569,00 | Professora de Educação Infantil | Sim |
| Recibo de Salário ref. 04/2024 - Ana Carolina de Oliveira | 51 | R\$ 1.823,00 | Agente Educacional | Sim |
| Guia de Recolhimento do FGTS – 04/2024 | 52 | R\$ 4.995,97 | Valor da guia R\$ 5.222,48 Valor rateado R\$ 4.995,97 | Sim |
| DARF IRRF – 04/2024 | 55 | R\$ 509,00 | Valor da guia R\$ 534,02 Valor rateado R\$ 509,00 | Sim |
| DARF PIS – 04/2024 | 56 | R\$ 604,51 | Valor da guia R\$ 632,82 Valor rateado R\$ 604,51 | Sim |
| DARF INSS – 04/2024 | 57 | R\$ 19.915,82 | Valor da guia R\$ 22.103,67 Valor rateado R\$ 19.915,82 | Sim |
| Recibo de Adiantamento de Salário ref. 05/2024 – Cassia Aparecida dos Santos | 59 | R\$ 550,00 | | Sim |
| Recibo de Adiantamento de Salário ref. 05/2024 - Flavia de Matos Soares | 60 | R\$ 500,00 | | Sim |
| Recibo de Adiantamento de Salário ref. 05/2024 -- Indaiane Rocha de Abreu | 61 | R\$ 550,00 | | Sim |
| Recibo de Adiantamento de Salário ref. 05/2024 - Mariana Pereira Carvalho | 62 | R\$ 400,00 | | Sim |
| Recibo de Adiantamento de Salário ref. 05/2024 - Vanessa Ermida de Oliveira | 63 | R\$ 500,00 | | Sim |
| Recibo de Adiantamento de Salário ref. 05/2024 - Perola Pétaia Ângelo dos Santos | 64 | R\$ 400,00 | | Sim |
| Recibo de Adiantamento de Salário ref. 05/2024 - Erica dos Santos de Almeida | 65 | R\$ 477,00 | | Sim |
| Recibo de Adiantamento de Salário ref. 05/2024 – Rosangela Nunes Ribeiro | 66 | R\$ 400,00 | | Sim |
| Recibo de Adiantamento de Salário ref. 05/2024 – Fernanda Martins Silva | 67 | R\$ 400,00 | | Sim |
| Recibo de Adiantamento de Salário ref. 05/2024 – Giomara de Paula | 68 | R\$ 350,00 | | Sim |
| Recibo de Adiantamento de Salário ref. 05/2024 - Maria da Conceição de Jesus | 69 | R\$ 500,00 | | Sim |
| Recibo de Férias - Camila Gomes Fonseca | 70 | R\$ 2.220,72 | | Sim |

Folha nº 148
Proc. Nº SF/ 5390/2024
R\$ / / 20