



PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA BALNEÁRIA DE UBATUBA

Litoral Norte do Estado de São Paulo

Capital do Surf

PARECER FAZENDÁRIO DE REPASSE AO TERCEIRO SETOR

Entidade: ASEL – AÇÃO SOCIAL ESTRELA DO LITORAL

Projeto: CRECHE FRANCISQUINHO - (FOLHA DE PAGAMENTO)

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

Folha nº 148
Proc. Nº SF/ 6762 /2024
/ /20 Rub E

DESCRIÇÃO	INFORMAÇÃO
Fonte externa de recursos 1 (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\$ 410,61
Recursos municipais repassados no exercício	R\$ 0,00
Recursos próprios utilizados no exercício	R\$ 95.000,00
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\$ 0,00
Despesas pagas com recursos próprios	R\$ 87.293,18
Despesas pagas com recursos próprios (tarifas bancárias)	R\$ 288,25
Valor de recurso próprio devolvido a entidade	R\$ 7.000,00
Recursos municipais autorizados ao exercício seguinte	R\$ 0,00
Recursos próprios autorizados ao exercício seguinte	R\$ 829,18

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 efetuou pagamento para a empresa PRATICARD ADMINISTRAÇÃO com recurso próprio no valor de R\$ 5.400,00 (cinco mil e quatrocentos reais), conforme demonstrado no extrato bancário, porém não apresentou os comprovantes fiscais da despesa paga, e a mesma não foi contabilizada com o total de despesas no período; g) A entidade alocou recursos próprios nos valores de R\$ 95.000,00 (noventa e cinco mil reais), para pagamento das despesas no período, sendo o total de despesas pagas de R\$ 87.293,18 (oitenta e sete mil e duzentos e noventa e três reais e dezoito centavos), desses valores R\$ 22.376,60 (vinte e dois mil e trezentos e setenta e seis reais e sessenta centavos) são de contrapartida da entidade, e o valor de R\$ 64.916,58 (sessenta e quatro mil e novecentos e dezesseis reais e cinquenta e oito centavos), são valores do convênio, a entidade deverá reembolsar-los após a regularização do repasse; h) A entidade não informa a relação das despesas pagas com recursos próprios; i) As despesas com tarifas bancárias nos valores de R\$ 288,25 (duzentos e oitenta e oito reais e vinte e cinco centavos), foram custeadas com recursos próprios; j) A entidade devolveu para a conta administrativa os valores de R\$ 7.000,00 (sete mil reais), referente aos recursos próprios não utilizados; k) 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;



PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA BALNEÁRIA DE UBATUBA

Litoral Norte do Estado de São Paulo

Capital do Surf

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 17 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 PARCIALMENTE EM CONFORMIDADE COM O ESTABELECIDO NO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO** do Plano de Trabalho, restando o saldo de recurso próprio no valor de R\$ 829,18 (oitocentos e vinte e nove reais e dezoito 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, 25 de julho de 2024.



Benedito Altair dos Santos
Secretário Adjunto de Fazenda e Planejamento

Edvânia Ferreira Xavier
Agente Administrativa

Folha nº 149
Proc. Nº SF/ 6762/2024
Rub / 20



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		

DOCUMENTOS FISCAIS APRESENTADOS:	Fls.	R\$	Obs.	OK
Recibo de Salário ref. 05/2024 – Flavia de Matos Soares	29	R\$ 1.323,00	Agente Educacional	Sim
Recibo de Salário ref.05/2024 – Julia de Paula Pereira	30	R\$ 1.823,00	Serviços Gerais	Sim
Recibo de Salário ref. 05/2024 – Genilda de Paula Oliveira	31	R\$ 2.568,00	Professora de Educação Infantil	Sim
Recibo de Salário ref. 05/2024 – Giomara de Paula	32	R\$ 1.654,00	Faxineira	Sim
Recibo de Salário ref. 05/2024 – Marceli Ramos da Cruz	33	R\$ 4.053,00	Gestora Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 05/2024 – Maria da Conceição de Jesus	34	R\$ 1.359,00	Agente Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 05/2024 – Pedro Camilo dos Santos	35	R\$ 1.884,00	Serviços Gerais	Sim
Recibo de Salário ref. 05/2024 – Perola Pétaia Ângelo dos Santos	36	R\$ 1.459,00	Agente Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 05/2024 – Rosangela Nunes Ribeiro	37	R\$ 1.567,00	Cozinheira	Sim
Recibo de Salário ref. 05/2024 – Stefani Ramos Vieira	38	R\$ 2.569,00	Professora de Educação Infantil	Sim
Recibo de Salário ref. 05/2024 – Claudia Jardim Cornélio Romão	39	R\$ 1.859,00	Auxiliar Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 05/2024 – Erica dos Santos de Almeida	40	R\$ 2.118,00	Professora de Educação Infantil	Sim
Recibo de Salário ref. 05/2024 – Fernanda Martins Silva	41	R\$ 1.603,00	Copeira	Sim
Recibo de Salário ref. 05/2024 - Camila Gomes Fonseca	42	R\$ 2.042,00	Coordenadora Pedagógico	Sim
Recibo de Salário ref.05/2024 – Carla Katia do Nascimento	43	R\$ 1.823,00	Agente Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 05/2024 – Ana Paula Barbosa Pereira	44	R\$ 1.841,00	Agente Educacional	Sim

Folha nº 150
Proc. Nº SF/ 6762/2024
Rub 1/20



PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA BALNEÁRIA DE UBATUBA

Litoral Norte do Estado de São Paulo

Capital do Surfe

Recibo de Salário ref. 05/2024 – Camila Viana Pinto	45	R\$ 2.569,00	Professora de Educação Infantil	Sim
Recibo de Salário ref.05/2024 – Indaiane Rocha de Abreu	46	R\$ 1.273,00	Agente Educacional	Sim
Recibo de Salário ref.05/2024 – Cassia Aparecida dos Santos	47	R\$ 1.309,00	Agente Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 05/2024 – Juliana Pereira Felix	48	R\$ 1.841,00	Serviços Gerais	Sim
Recibo de Salário ref. 05/2024 – Mariana Pereira Carvalho	49	R\$ 1.423,00	Agente Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 05/2024 - Leticia Batista Garcez	50	R\$ 2.569,00	Professora Educação Infantil	Sim
Recibo de Salário ref. 05/2024 – Vanessa Ermida de Oliveira Santos	51	R\$ 1.377,00	Agente Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 05/2024 – Thaina Gomes Ravanelli	52	R\$ 1.841,00	Agente Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 05/2024 - Ana Carolina de Oliveira	53	R\$ 1.823,00	Agente Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 05/2024 – Tania Sardi Nunes	54	R\$ 2.569,00	Professora de Educação Infantil	Sim
Guia de Recolhimento do FGTS – 05/2024	55	R\$ 5.016,86	Valor da guia R\$ 5.243,37 Valor rateado R\$ 5.016,86	Sim
Termo de Rescisão do Contrato de Trabalho – Erica dos Santos de Almeida	58	R\$ 6.682,32		
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 06/2024 - Flavia de Matos Soares	60	R\$ 500,00		Sim
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 06/2024 – Claudia Jardim Cornélio Romão	61	R\$ 200,00		Sim
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 06/2024 – Fernanda Martins Silva	62	R\$ 400,00		Sim
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 06/2024 - Maria da Conceição de Jesus	63	R\$ 550,00		Sim
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 06/2024 – Rosangela Nunes Ribeiro	64	R\$ 400,00		Sim
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 06/2024 - Vanessa Ermida de Oliveira	65	R\$ 500,00		Sim
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 06/2024 - Indaiane Rocha de Abreu	66	R\$ 400,00		Sim
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 06/2024 – Camila Gomes Fonseca	67	R\$ 479,00		Sim
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 06/2024 – Cassia Aparecida dos Santos	68	R\$ 550,00		Sim
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 06/2024 – Ana Carolina de Oliveira	69	R\$ 400,00		Sim
DARF INSS – 05/2024	70	R\$ 20.034,16	Valor da guia R\$ 22.150,34 Valor rateado R\$ 20.034,16	Sim
DARF IRRF – 05/2024	73	R\$ 434,72	Valor da guia R\$ 459,74 Valor rateado R\$ 434,72	Sim
DARF PIS – 05/2024	74	R\$ 607,12	Valor da guia R\$ 635,43 Valor rateado R\$ 607,12	Sim

151
6762/2024
1/20 Rub
e