



PARECER FAZENDÁRIO DE REPASSE AO TERCEIRO SETOR

Entidade: ASEL – AÇÃO SOCIAL ESTRELA DO LITORAL
Projeto: CRECHE FRANCISQUINHO - (FOLHA DE PAGAMENTO)
Período: SETEMBRO DE 2024

Folha N° 151  
Proc N° 12621/24  
1/20 Rub

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 SETEMBRO 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 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\$ 620,79
Recursos municipais repassados no exercício	R\$ 69.552,24
Recursos próprios utilizados no exercício	R\$ 80.000,00
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\$ 69.552,24
Despesas pagas com recursos próprios	R\$ 17.231,57
Despesas pagas com recursos próprios (tarifas bancárias)	R\$ 161,95
Valor de recurso próprio devolvido a entidade	R\$ 63.000,00
Recursos municipais autorizados ao exercício seguinte	R\$ 0,00
Recursos próprios autorizados ao exercício seguinte	R\$ 227,27

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 alocou recursos próprios para pagamento das despesas do período nos valores de R\$ 80.000,00 (oitenta mil reais), sendo desses valores R\$ 17.231,57 (dezessete mil e duzentos e trinta e um reais e cinquenta e sete centavos) para pagamento das despesas de contrapartida da entidade;
- f) A entidade não informa a relação das despesas pagas com recursos próprios;
- g) As despesas com tarifas bancárias nos valores de R\$ 161,95 (cento e sessenta e um reais e noventa e cinco centavos), foram custeadas com recursos próprios;
- h) A entidade devolveu para a conta administrativa os valores de R\$ 63.000,00 (sessenta e três mil reais), referente aos recursos próprios não utilizados, e resta ainda o saldo de recursos próprios de R\$ 227,27 (duzentos e vinte e sete reais e vinte e sete centavos);
- 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;
- j) Os valores de rateio para as despesas de INSS informados na nota explicativa da entidade na fl. 25, estão divergentes dos valores apresentado no extrato bancário e comprovantes de transferências.

**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 SETEMBRO DE 2024, entregue em 16 de outubro 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)



# PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA BALNEÁRIA DE UBATUBA

Litoral Norte do Estado de São Paulo

Capital do Surf

e ESTÃO EM PARCIALMENTE EM CONFORMIDADE COM O ESTABELECIDO NO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO do Plano de Trabalho, restando o saldo de recursos próprios nos valores de R\$ 227,27 (duzentos e vinte e sete reais e vinte e sete 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 corrija a nota explicativa para as próximas prestações de contas.

Ubatuba, 18 de outubro de 2024.

**ALETHEA PAULA DE SOUZA AGEU**  
Secretária Municipal de Fazenda e Planejamento

**EDVANIA FERREIRA XAVIER**  
Agente Administrativa

Folha N° 152  
Proc N° 12621/24  
1/70 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		

Folha N° 153  
Proc N° 12-621/24  
1/70 Pub

DOCUMENTOS FISCAIS APRESENTADOS:	Fls.	RS	Obs.	OK
Recibo de Salário ref. 08/2024 – Flavia de Matos Soares	28	R\$ 1.914,00	Agente Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 08/2024 – Claudia Jardim Cornélio Romão	29	R\$ 1.952,00	Auxiliar Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 08/2024 – Genilda de Paula Oliveira	30	R\$ 2.684,00	Professora de Educação Infantil	Sim
Recibo de Salário ref. 08/2024 – Giomara de Paula	31	R\$ 2.103,00	Faxineira	Sim
Recibo de Salário ref. 08/2024 – Marceli Ramos da Cruz	32	R\$ 4.215,00	Gestora Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 08/2024 – Maria da Conceição de Jesus	33	R\$ 1.420,00	Agente Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 08/2024 – Pedro Camilo dos Santos	34	R\$ 2.103,00	Serviços Gerais	Sim
Recibo de Salário ref. 08/2024 – Perola Pétala Ângelo dos Santos	35	R\$ 2.709,00	Professora de Educação Infantil	Sim
Recibo de Salário ref. 08/2024 – Rosangela Nunes Ribeiro	36	R\$ 1.565,00	Cozinheira	Sim
Recibo de Salário ref. 08/2024 - Leticia Batista Garcez	37	R\$ 2.684,00	Professora Educação Infantil	Sim
Recibo de Salário ref. 08/2024 – Juliana Pereira Felix	38	R\$ 1.933,00	Serviços Gerais	Sim
Recibo de Salário ref.08/2024 – Cassia Aparecida dos Santos	39	R\$ 1.471,00	Agente Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 08/2024 – Carla Katia do Nascimento	40	R\$ 1.914,00	Agente Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 08/2024 - Camila Gomes Fonseca	41	R\$ 2.890,00	Coordenadora Pedagógico	Sim
Recibo de Salário ref. 08/2024 – Camila Viana Pinto	42	R\$ 2.692,00	Professora de Educação Infantil	Sim
Recibo de Salário ref. 08/2024 – Ana Carolina Damásio Barbosa	43	R\$ 962,00	Agente Educacional	Sim



# PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA BALNEÁRIA DE UBATUBA

Litoral Norte do Estado de São Paulo

Capital do Surfe

154  
12621124  
1/20 8/18

Recibo de Salário ref. 08/2024 – Mariana Pereira Carvalho	44	R\$ 1.914,00	Agente Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 08/2024 – Stefani Ramos Vieira	45	R\$ 2.692,00	Professora de Educação Infantil	Sim
Recibo de Salário ref. 08/2024 – Ana Paula Barbosa Pereira	46	R\$ 1.933,00	Agente Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 08/2024 – Vanessa Ermida de Oliveira Santos	47	R\$ 1.421,00	Agente Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 08/2024 – Thaina Gomes Ravanelli	48	R\$ 1.933,00	Agente Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 08/2024 - Ana Carolina de Oliveira	49	R\$ 1.914,00	Agente Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 08/2024 – Tania Sardi Nunes	50	R\$ 2.693,00	Professora de Educação Infantil	Sim
Recibo de Salário ref.08/2024 – Julia de Paula Pereira	51	R\$ 1.914,00	Serviços Gerais	Sim
Recibo de férias – Rosangela Nunes Ribeiro	52	R\$ 1.384,00		
Recibo de férias – Camila Gomes Fonseca	54	R\$ 2.330,69		
Guia de Recolhimento do FGTS – 08/2024	56	R\$ 4.786,20	Valor da guia R\$ 5.024,15 Valor rateado R\$ 4.786,20	Sim
DARF INSS – 08/2024	59	R\$ 21.973,67	Valor da guia R\$ 23.358,86 Valor rateado R\$ 21.973,67	Sim
DARF IRRF – 08/2024	62	R\$ 470,47	Valor da guia R\$ 504,93 Valor rateado R\$ 470,47	Sim
DARF PIS – 08/2024	63	R\$ 594,78	Valor da guia R\$ 624,52 Valor rateado R\$ 594,78	Sim
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 09/2024 – Cassia Aparecida dos Santos	64	R\$ 550,00		Sim
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 09/2024 – Flavia de Matos Soares	65	R\$ 550,00		Sim
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 09/2024 – Maria da Conceição de Jesus	66	R\$ 550,00		Sim
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 09/2024 – Perola Pétala Ângelo dos Santos	67	R\$ 219,00		Sim
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 09/2024 – Vanessa Ermida de Oliveira	68	R\$ 550,00		Sim
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 09/2024 – Juliana Pereira Felix	69	R\$ 350,00		Sim
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 09/2024 – Ana Carolina de Oliveira	70	R\$ 300,00		Sim
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 09/2024 – Priscila Rodrigues de Lima	71	R\$ 550,00	Agente Educacional	Sim

el