

**PARECER FAZENDÁRIO DE REPASSE AO TERCEIRO SETOR**

Entidade: ASEL – AÇÃO SOCIAL ESTRELA DO LITORAL

Projeto: CRECHE FRANCISQUINHO - (FOLHA DE PAGAMENTO)

Período: NOVEMBRO 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 **NOVEMBRO 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 l (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\$ 251,17
Recursos municipais repassados no exercício	R\$ 69.552,24
Recursos próprios utilizados no exercício	R\$ 90.000,00
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\$ 50.149,28
Despesas pagas com recursos próprios (tarifas bancárias)	R\$ 794,50
Valor de recurso próprio devolvido a entidade	R\$ 39.000,00
Recursos municipais autorizados ao exercício seguinte	R\$ 0,00
Recursos próprios autorizados ao exercício seguinte	R\$ 307,39

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. A entidade tem aprovado no plano de trabalho para a categoria de despesas com serviços gerias a quantidade de 3 funcionários, porém foram contratados 4 profissionais. E para a categoria de Agentes Educacionais consta aprovado no plano de trabalho 12 funcionários, porém foram contratados 13 profissionais. As despesas com os funcionários excedidos no plano de trabalho serão custeadas com recursos próprios da contrapartida da entidade. A entidade deverá ser notificada a atualizar o plano de trabalho, conforme a realidade da mesma, pois somente deverá constar na prestação de contas despesas aprovadas no plano de trabalho; e) A entidade alocou recursos próprios para pagamento das despesas do período nos valores de R\$ 90.000,00 (noventa mil reais), sendo desses valores R\$ 50.149,28 (cinquenta mil e cento e quarenta e nove reais e vinte e oito centavos), para pagamento das despesas de contrapartida da entidade; f) A entidade efetuou o pagamento da primeira parcela do decimo terceiro para os funcionários; g) A entidade não informa a relação das despesas pagas com recursos próprios; h) Não consta na prestação de contas o pagamento de salário para a funcionaria Stefani nesse mês de novembro, foi pago apenas o valor da primeira parcela do decimo terceiro; i) As despesas com tarifas bancárias nos valores de R\$ 794,50 (setecentos e noventa e quatro reais e cinquenta centavos), foram custeadas com recursos próprios; j) A entidade devolveu para a conta administrativa os valores de R\$ 39.000,00 (trinta e nove mil reais), referente aos recursos próprios não utilizados, e resta ainda o saldo de recursos próprios de R\$ 307,39 (trezentos e sete reais e trinta e nove centavos); 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; j) Os valores de rateio para as despesas de INSS informados na nota explicativa da



PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA BALNEÁRIA DE UBATUBA

Litoral Norte do Estado de São Paulo

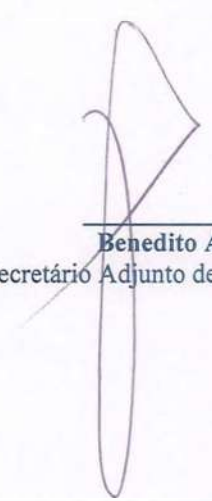
Capital do Surfe

entidade na fl. 28, estão divergentes dos valores apresentado no extrato bancário e comprovantes de transferência.

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 NOVEMBRO 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 PARCIALMENTE EM CONFORMIDADE COM O ESTABELECIDO NO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO** do Plano de Trabalho, restando o saldo de recursos próprios nos valores de R\$ 307,39 (trezentos e sete reais e trinta e nove 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, corrija a nota explicativa para as próximas prestações de contas e atualize o plano de trabalho, conforme a realidade da entidade.

Ubatuba, 18 de dezembro de 2024.



Benedito Altair dos Santos
Secretário Adjunto de Fazenda e Planejamento



Edvânia Ferreira Xavier
Agente Administrativa



PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA BALNEÁRIA DE UBATUBA

Litoral Norte do Estado de São Paulo

Capital do Surfe

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 férias – Pedro Camilo dos Santos	32	R\$ 1.409,24		
Recibo de Salário ref. 10/2024 – Antônia Magna de Oliveira	35	R\$ 1.914,00	Agente Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 10/2024 - Camila Gomes Fonseca	36	R\$ 2.810,00	Coordenadora Pedagógico	Sim
Recibo de Salário ref. 10/2024 – Camila Viana Pinto	37	R\$ 2.693,00	Professora de Educação Infantil	Sim
Recibo de Salário ref. 10/2024 – Claudia Jardim Cornélio Romão	38	R\$ 1.951,00	Auxiliar Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 10/2024 – Fernanda Martins Silva	39	R\$ 1.703,00	Copeira	Sim
Recibo de Salário ref. 10/2024 – Genilda de Paula Oliveira	40	R\$ 2.684,00	Professora de Educação Infantil	Sim
Recibo de Salário ref. 10/2024 – Marceli Ramos da Cruz	41	R\$ 4.215,00	Gestora Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 10/2024 – Maria da Conceição de Jesus	42	R\$ 1.421,00	Agente Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 10/2024 – Pedro Camilo dos Santos	43	R\$ 2.103,00	Serviços Gerais	Sim
Recibo de Salário ref. 10/2024 – Perola Pétala Ângelo dos Santos	44	R\$ 2.430,00	Professora de Educação Infantil	Sim
Recibo de Salário ref. 10/2024 – Rosangela Nunes Ribeiro	45	R\$ 1.565,00	Cozinheira	Sim
Recibo de Salário ref. 10/2024 – Flavia de Matos Soares	46	R\$ 1.364,00	Agente Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 10/2024 – Julia de Paula Pereira	47	R\$ 1.914,00	Serviços Gerais	Sim
Recibo de Salário ref. 10/2024 – Ana Paula Barbosa Pereira	48	R\$ 1.932,00	Agente Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 10/2024 – Carla Katia do Nascimento	49	R\$ 1.914,00	Agente Educacional	Sim



PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA BALNEÁRIA DE UBATUBA

Litoral Norte do Estado de São Paulo

Capital do Surto

Recibo de Salário ref. 10/2024 – Vanessa Ermida de Oliveira Santos	50	R\$ 1.970,00	Agente Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 10/2024 – Cassia Aparecida dos Santos	51	R\$ 1.040,00	Agente Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 10/2024 – Ana Carolina Damásio Barbosa	52	R\$ 1.914,00	Agente Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 10/2024 – Mariana Pereira Carvalho	53	R\$ 1.914,00	Agente Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 10/2024 - Leticia Batista Garcez	54	R\$ 2.685,00	Professora Educação Infantil	Sim
Recibo de Salário ref. 10/2024 – Juliana Pereira Felix	55	R\$ 1.683,00	Serviços Gerais	Sim
Recibo de Salário ref. 10/2024 – Thaina Gomes Ravanelli	56	R\$ 1.933,00	Agente Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 10/2024 – Erica dos Santos de Almeida	57	R\$ 2.192,00	Professora de Educação Infantil	Sim
Recibo de Salário ref. 10/2024 – Tania Sardi Nunes	58	R\$ 2.693,00	Professora de Educação Infantil	Sim
Recibo de Salário ref. 10/2024 - Ana Carolina de Oliveira	59	R\$ 1.914,00	Agente Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 10/2024 – Priscila Rodrigues de Lima	60	R\$ 1.364,00	Agente Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 10/2024 – Giomara de Paula	61	R\$ 1.109,00	Faxineira	Sim
Guia de Recolhimento do FGTS – 10/2024	62	R\$ 5.475,89	Valor da guia R\$ 5.713,84 Valor rateado R\$ 5.475,89	Sim
DARF INSS – 10/2024	65	R\$ 20.157,98	Valor da guia R\$ 21.609,33 Valor rateado R\$ 20.157,98	Sim
DARF IRRF – 10/2024	68	R\$ 488,93	Valor da guia R\$ 523,39 Valor rateado R\$ 488,93	Sim
DARF PIS – 09/2024	69	R\$ 642,48	Valor da guia R\$ 672,22 Valor rateado R\$ 642,48	Sim
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 11/2024 – Erica dos Santos de Almeida	70	R\$ 500,00		Sim
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 11/2024 – Flavia de Matos Soares	71	R\$ 550,00		Sim
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 11/2024 – Priscila Rodrigues de Lima	72	R\$ 550,00		Sim
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 11/2024 – Claudia Jardim Cornelio	73	R\$ 486,00		Sim
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 11/2024 – Fernanda Martins Silva	74	R\$ 450,00		Sim
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 11/2024 – Perola Pétales Ângelo dos Santos	75	R\$ 454,00		Sim
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 11/2024 -Rosangela Nunes Ribeiro	76	R\$ 400,00		Sim
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 11/2024 – Mariana Pereira Carvalho	77	R\$ 500,00		Sim
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 11/2024 – Juliana Pereira Felix	78	R\$ 250,00		Sim
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 11/2024 – Vanessa Ermida de Oliveira	79	R\$ 300,00		Sim
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 11/2024 – Cassia Aparecida dos Santos	80	R\$ 550,00		Sim

173
15324124
15324124



PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA BALNEÁRIA DE UBATUBA

Litoral Norte do Estado de São Paulo

Capital do Surfe

Recibo de Adiantamento de Salário ref. 11/2024 – Camila Gomes Fonseca	81	R\$ 425,00		Sim
Recibo da 1º Parcela 13º – Ana Carolina Damasio Barbosa	82	R\$ 434,00		Sim
Recibo da 1º Parcela 13º – Ana Carolina de Oliveira	83	R\$ 1.040,00		
Recibo da 1º Parcela 13º – Ana Paula Barbosa Pereira	84	R\$ 1.051,00		
Recibo da 1º Parcela 13º – Antônia Magna de Oliveira	85	R\$ 260,00		
Recibo da 1º Parcela 13º – Camila Gomes Fonseca	86	R\$ 1.922,00		
Recibo da 1º Parcela 13º – Camila Viana Pinto	87	R\$ 1.473,00		
Recibo da 1º Parcela 13º – Carla Katia do Nascimento	88	R\$ 954,00		
Recibo da 1º Parcela 13º – Cassia Aparecida dos Santos	89	R\$ 1.072,00		
Recibo da 1º Parcela 13º – Erica dos Santos de Almeida	90	R\$ 491,00		
Recibo da 1º Parcela 13º – Flavia de Matos Soares	91	R\$ 867,00		
Recibo da 1º Parcela 13º – Julia de Paula Pereira	92	R\$ 867,00		
Recibo da 1º Parcela 13º – Juliana Pereira Felix	93	R\$ 1.051,00		
Recibo da 1º Parcela 13º – Leticia Batista Garcez	94	R\$ 1.488,00		
Recibo da 1º Parcela 13º – Mariana Pereira Carvalho	95	R\$ 1.040,00		
Recibo da 1º Parcela 13º – Priscila Rodrigues de Lima	96	R\$ 347,00		
Recibo da 1º Parcela 13º – Stefani Ramos Vieira	97	R\$ 1.105,00		
Recibo da 1º Parcela 13º – Tania Sardi Nunes	98	R\$ 1.473,00		
Recibo da 1º Parcela 13º – Thaina Gomes Ravanelli	99	R\$ 1.051,00		
Recibo da 1º Parcela 13º – Vanessa Ermida de Oliveira	100	R\$ 1.072,00		
Recibo da 1º Parcela 13º – Claudia Jardim Cornélio	101	R\$ 1.061,00		
Recibo da 1º Parcela 13º – Fernanda Martins Silva	102	R\$ 1.049,00		
Recibo da 1º Parcela 13º – Genilda de Paula Oliveira	103	R\$ 1.364,00		
Recibo da 1º Parcela 13º – Giomara de Paula	104	R\$ 1.144,00		
Recibo da 1º Parcela 13º – Marceli Ramos da Cruz	105	R\$ 2.560,00		
Recibo da 1º Parcela 13º – Maria da Conceição de Jesus	106	R\$ 1.072,00		
Recibo da 1º Parcela 13º – Pedro Camilo dos Santos	107	R\$ 1.144,00		

174
15324124
Folha N
Data: 11/12/24



PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA BALNEÁRIA DE UBATUBA

Litoral Norte do Estado de São Paulo

Capital do Surfe

Recibo da 1ª Parcela 13° - Perola Pétala Ângelo dos Santos	108	R\$ 1.502,00		
Recibo da 1ª Parcela 13° - Rosangela Nunes Ribeiro	109	R\$ 1.134,00		

Folha N°	175
Proc N°	15324/24
/ / 20	Pub E