



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: DEZEMBRO 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 11689-392, que tem como Presidente/Responsável CARLOS ROBERTO SIMÕES SENE, portador(a) do CPF/MF nº [REDACTED] recebeu e utilizou recursos públicos e próprios no mês de DEZEMBRO 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\$ 307,39
Recursos municipais repassados no exercício	R\$ 69.552,24
Recursos próprios utilizados no exercício	R\$ 147.000,00
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\$ 79.471,60
Despesas pagas com recursos próprios (tarifas bancárias)	R\$ 494,65
Valor de recurso próprio devolvido a entidade	R\$ 67.000,00
Recursos municipais autorizados ao exercício seguinte	R\$ 0,00
Recursos próprios autorizados ao exercício seguinte	R\$ 341,14

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 Agentes Educacionais 12 funcionários, porém foram contratados 14 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 as despesas aprovadas no plano de trabalho; e) A entidade alocou recursos próprios para pagamento das despesas do período nos valores de R\$ 147.000,00 (cento e quarenta e sete mil reais), sendo desses valores R\$ 79.471,60 (setenta e nove mil e quatrocentos e setenta e um reais e sessenta centavos), para pagamento das despesas de contrapartida da entidade; f) A entidade efetuou o pagamento da segunda parcela do decimo terceiro para os funcionários do convênio; g) A entidade não informa a relação das despesas pagas com recursos próprios; h) O pagamento de salário para a funcionaria Stefani foi pago normalmente em dezembro, a mesma não recebeu em novembro devido ao afastamento por doença; i) As despesas com tarifas bancárias nos valores de R\$ 494,65 (quatrocentos e noventa e quatro reais e sessenta e cinco centavos), foram custeadas com recursos próprios; j) A entidade devolveu para a conta administrativa os valores de R\$ 67.000,00 (sessenta e sete mil reais), referente aos recursos próprios não utilizados, e resta ainda o saldo de recursos próprios de R\$ 341,14 (trezentos e quarenta e um reais e quatorze centavos); k) A entidade efetuou alguns pagamentos em





PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA BALNEÁRIA DE UBATUBA

Litoral Norte do Estado de São Paulo

Capital do Surfe

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; l) Os valores de rateio para as despesas de INSS informados na nota explicativa da entidade na fl. 29, 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 **DEZEMBRO DE 2024**, entregue em 20 de janeiro de 2025, 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\$ 341,14 (trezentos e quarenta e um reais e quatorze 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, 14 de fevereiro de 2025.


Benedito Altair dos Santos
Secretário Adjunto de Fazenda


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 Salário ref. 11/2024 – Julia de Paula Pereira	33	R\$ 1.914,00	Agente Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 11/2024 – Claudia Jardim Cornélio Romão	34	R\$ 1.452,00	Auxiliar Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 11/2024 – Fernanda Martins Silva	35	R\$ 1.654,00	Copeira	Sim
Recibo de Salário ref. 11/2024 – Genilda de Paula Oliveira	36	R\$ 2.390,00	Professora de Educação Infantil	Sim
Recibo de Salário ref. 11/2024 – Giomara de Paula Pereira	37	R\$ 2.103,00	Faxineira	Sim
Recibo de Salário ref. 11/2024 – Marcell Ramos da Cruz	38	R\$ 4.216,00	Gestora Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 11/2024 – Maria da Conceição de Jesus	39	R\$ 1.971,00	Agente Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 11/2024 – Pedro Camilo dos Santos	40	R\$ 1.041,00	Serviços Gerais	Sim
Recibo de Salário ref. 11/2024 – Perola Pétala Ângelo dos Santos	41	R\$ 2.245,00	Professora de Educação Infantil	Sim
Recibo de Salário ref. 11/2024 – Rosângela Nunes Ribeiro	42	R\$ 1.684,00	Cozinheira	Sim
Recibo de Salário ref. 11/2024 – Carla Katia do Nascimento	43	R\$ 1.914,00	Agente Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 11/2024 – Leticia Batista Garcez	44	R\$ 2.684,00	Professora Educação Infantil	Sim
Recibo de Salário ref. 11/2024 – Stefani Ramos Vieira	45	R\$ 2.606,00	Professora Educação Infantil	Sim
Recibo de Salário ref. 11/2024 – Camila Gomes Fonseca	46	R\$ 2.918,00	Coordenadora Pedagógico	Sim
Recibo de Salário ref. 11/2024 – Mariana Pereira Carvalho	47	R\$ 1.414,00	Agente Educacional	Sim

PREFEITURA MUNICIPAL DE UBATUBA

Endereço: Av. Dona Maria Alves 865 - Centro - CEP 11.680-000 - Ubatuba/SP - Fone: (12) 3834-1000
www.ubatuba.sp.gov.br

Folha Nº 159
Proc Nº 16355/24
1/70 Rub 2



PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA BALNEÁRIA DE UBATUBA

Litoral Norte do Estado de São Paulo

Capital do Surf

Recibo de Salário ref. 11/2024 – Camila Viana Pinto	48	R\$ 2.693,00	Professora de Educação Infantil	Sim
Recibo de Salário ref. 11/2024 – Vanessa Ermida de Oliveira Santos	49	R\$ 1.671,00	Agente Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 11/2024 – Cassia Aparecida dos Santos	50	R\$ 1.420,00	Agente Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 11/2024 -Antônia Magna de Oliveira Rodrigues	51	R\$ 1.914,00	Agente Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 11/2024 – Thainá Gomes Ravanelli de Toledo	52	R\$ 1.933,00	Agente Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 11/2024 – Juliana Pereira Felix	53	R\$ 1.683,00	Serviços Gerais	Sim
Recibo de Salário ref. 11/2024 – Ana Carolina Damásio Barbosa	54	R\$ 1.914,00	Agente Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 11/2024 – Ana Paula Barbosa Pereira	55	R\$ 1.933,00	Agente Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 11/2024 – Flavia de Matos Soares	56	R\$ 1.364,00	Agente Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 11/2024 – Tania Sardi Nunes	57	R\$ 2.692,00	Professora de Educação Infantil	Sim
Recibo de Salário ref. 11/2024 - Ana Carolina de Oliveira Quintilho	58	R\$ 1.914,00	Agente Educacional	Sim
Recibo de Salário ref. 11/2024 – Erica dos Santos de Almeida	59	R\$ 2.193,00	Professora de Educação Infantil	Sim
Recibo de Salário ref. 11/2024 – Priscila Rodrigues de Lima	60	R\$ 1.364,00	Agente Educacional	Sim
Recibo da 2ª Parcela 13ª – Flavia de Matos Soares	61	R\$ 732,00		Sim
Guia de Recolhimento do FGTS – 11/2024	64	R\$ 8.184,84	Valor da guia R\$ 8.422,79 Valor rateado R\$ 8.184,84	Sim
DARF INSS – 11/2024	67	R\$ 20.191,74	Valor da guia R\$ 21.790,24 Valor rateado R\$ 20.191,74	Sim
DARF IRRF – 11/2024	68	R\$ 634,39	Valor da guia R\$ 668,85 Valor rateado R\$ 634,39	Sim
DARF PIS – 11/2024	69	R\$ 644,17	Valor da guia R\$ 673,91 Valor rateado R\$ 644,17	Sim
DARF INSS – 11/2024 – 13º salário	67	R\$ 20.462,08	Valor da guia R\$ 21.271,22 Valor rateado R\$ 20.462,08	Sim
DARF PIS – 11/2024 – 13º salário	73	R\$ 601,52	Valor da guia R\$ 624,40 Valor rateado R\$ 601,52	
Recibo da 2ª Parcela 13ª – Claudia Jardim Cornélio	74	R\$ 891,00		Sim
Recibo da 2ª Parcela 13ª – Fernanda Martins Silva	75	R\$ 881,00		Sim

Folha Nº 168
Proc Nº 16355/24
1/20 Pub



PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA BALNEÁRIA DE UBATUBA

Litoral Norte do Estado de São Paulo

Capital do Surto

Recibo da 2ª Parcela 13º – Genilda de Paula Oliveira	76	R\$ 1.119,00	Sim
Recibo da 2ª Parcela 13º – Giomara de Paula Pereira	77	R\$ 960,00	Sim
Recibo da 2ª Parcela 13º – Marceli Ramos da Cruz	78	R\$ 1.656,00	Sim
Recibo da 2ª Parcela 13º – Maria da Conceição de Jesus Santana	79	R\$ 899,00	Sim
Recibo da 2ª Parcela 13º – Pedro Camilo dos Santos	80	R\$ 960,00	Sim
Recibo da 2ª Parcela 13º – Perola Pétala Ângelo dos Santos	81	R\$ 1.207,00	Sim
Recibo da 2ª Parcela 13º – Rosangela Nunes Ribeiro	82	R\$ 951,00	Sim
Recibo da 2ª Parcela 13º – Julia de Paula Pereira	83	R\$ 732,00	Sim
Recibo da 2ª Parcela 13º – Antônia Magna de Oliveira Rodrigues	84	R\$ 221,00	Sim
Recibo da 2ª Parcela 13º – Stefani Ramos Vieira	85	R\$ 927,00	Sim
Recibo da 2ª Parcela 13º – Juliana Pereira Felix	86	R\$ 882,00	Sim
Recibo da 2ª Parcela 13º – Camila Viana Pinto	87	R\$ 1.211,00	Sim
Recibo da 2ª Parcela 13º – Leticia Batista Garcez	88	R\$ 1.197,00	Sim
Recibo da 2ª Parcela 13º – Thainá Gomes Ravanelli de Toledo	89	R\$ 882,00	Sim
Recibo da 2ª Parcela 13º – Ana Carolina Damásio Barbosa	90	R\$ 368,00	Sim
Recibo da 2ª Parcela 13º – Vanessa Ermida de Oliveira Santos	91	R\$ 899,00	Sim
Recibo da 2ª Parcela 13º – Mariana Pereira Carvalho	92	R\$ 874,00	Sim
Recibo da 2ª Parcela 13º – Cassia Aparecida dos Santos	93	R\$ 899,00	Sim
Recibo da 2ª Parcela 13º – Camila Gomes Fonseca	94	R\$ 1.421,00	Sim
Recibo da 2ª Parcela 13º – Ana Paula Barbosa Pereira Viana	95	R\$ 882,00	Sim
Recibo da 2ª Parcela 13º – Carla Katia do Nascimento	96	R\$ 803,00	Sim
Recibo da 2ª Parcela 13º – Erica dos Santos de Almeida	97	R\$ 418,00	Sim
Recibo da 2ª Parcela 13º – Ana Carolina de Oliveira Quintilho	98	R\$ 874,00	Sim
Recibo da 2ª Parcela 13º – Tani Sardi Nunes	99	R\$ 1.211,00	Sim
Recibo da 2ª Parcela 13º – Priscila Rodrigues de Lima	100	R\$ 295,00	Sim
Recibo da 2ª Parcela 13º – Cassia Aparecida dos Santos	101	R\$ 500,00	Sim
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 12/2024 – Erica dos Santos de Almeida	102	R\$ 500,00	Sim

PREFEITURA MUNICIPAL DE UBATUBA

Endereço: Av. Dona Maria Alves 865 - Centro - CEP 11.680-000 - Ubatuba/SP - Fone: (12) 3834-1000
www.ubatuba.sp.gov.br





PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA BALNEÁRIA DE UBATUBA

Litoral Norte do Estado de São Paulo

Capital do Surfe

Recibo de Adiantamento de Salário ref. 12/2024 – Juliana Pereira Felix	103	R\$ 400,00		Sim
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 12/2024 – Priscila Rodrigues de Lima	104	R\$ 500,00		Sim
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 12/2024 – Claudia Jardim Cornélio	105	R\$ 200,00		Sim
Guia de Recolhimento do FGTS – 12/2024 - Rescisória	106	R\$ 2.810,89		Sim
TRCT – Termo de Rescisão de Contrato de Trabalho – Leticia Batista Garcez	108	R\$ 3.511,34		Sim
TRCT – Termo de Rescisão de Contrato de Trabalho – Juliana Pereira Felix	111	R\$ 7.736,87		Sim

Folha N° 162
Proc N° 16355/24
1/20 Ubatuba