



PARECER FAZENDÁRIO DE REPASSE AO TERCEIRO SETOR

Entidade: ASEL – AÇÃO SOCIAL ESTRELA DO LITORAL
Projeto: CRECHE FRANCISQUINHO - (FOLHA DE PAGAMENTO)
Período: ABRIL DE 2025

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 - portador(a) do CPF/MF nº [REDACTED], recebeu e utilizou recursos públicos e próprios no mês de **ABRIL DE 2025** conforme demonstrado abaixo, em execução do Termo de Colaboração nº **67/2022**, autorizado pela Lei Municipal 1605/97.

Folha N° 150
Proc. N° 7285/25
/20 Rub

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\$ 668,58
Recursos municipais repassados no exercício	R\$ 69.552,24
Recursos próprios inseridos 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\$ 0,00
Despesas pagas com recursos próprios	R\$ 89.075,18
Despesas pagas com recursos próprios (tarifas bancárias)	R\$ 309,09
Valor devolvido à entidade	R\$ 70.000,00
Recursos municipais autorizados ao exercício seguinte	R\$ 0,00
Recursos próprios autorizados ao exercício seguinte	R\$ 836,55

Atestamos que:

a) Os demonstrativos de receitas e despesas foram preenchidos adequadamente; **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)** A entidade alocou recursos próprios para pagamento das despesas do período nos valor de R\$ 90.000,00 (noventa mil reais), deste total o valor R\$ 19.522,94 (dezenove mil e quinhentos e vinte e dois reais e noventa e quatro centavos), para pagamento das despesas de contrapartida da entidade, R\$ 309,09 (trezentos e nove reais e nove centavos) para o custeio de tarifa bancária e efetuou o reembolso no valor de 70.000,00 (setenta mil reais) em 29/04/25; **e)** Todo valor que ultrapassa o descrito no plano de trabalho é considerado como contrapartida, visto que a entidade injeta recurso próprio todo mês conforme contrato; **g)** Os valores de rateio para as despesas de INSS, PIS e FGTS informados na nota explicativa da entidade e demonstrativos contábeis, **estão divergentes dos valores apresentado no extrato bancário** e comprovantes de transferência; **i)** A entidade deverá ser notificada a atualizar o plano de trabalho, conforme a realidade da mesma, pois somente deverão constar na prestação de contas as despesas aprovadas no plano de trabalho.



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 **ABRIL DE 2025**, entregue em 20 de maio 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** no valor de R\$ 836,55 (oitocentos e trinta e seis reais e cinquenta e cinco centavos).

Folha N°	131
Proc N°	7205/25
	120 Ubatuba

Ubatuba, 16 de junho de 2025.



BENEDITO ALTAIR DOS SANTOS
Secretário Adjunto de Fazenda



ROBERTA M. DOS SANTOS
Assessora do Diretor de Gestão de Repasse do 3º Setor



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° 132
Proc N° 7285/23
/ 20 Rub 0

DOCUMENTOS FISCAIS APRESENTADOS:	Fls.	R\$	Obs.	OK
Recibo de Salário ref. 003/2025 – Andreia Romão Sampaio	36	R\$ 1.415,00	Agente Educacional	
Recibo de salário ref. 03/2025 – Claudia Jardim Cornélio Romão	37	R\$ 1.754,00	Auxiliar Educacional	
Recibo de salário ref. 03/2025 – Fernanda Martins Silva	38	R\$ 1.805,00	Copeira	
Recibo de salário ref. 03/2025 – Giomara de Paula Pereira	39	R\$ 1.555,00	Faxineira	
Recibo de Salário ref. 03/2025 – Marceli Ramos da Cruz	40	R\$ 4.231,00	Gestora Educacional	
Recibo de salário ref. 03/2025 – Maria da Conceição de Jesus	41	R\$ 1.422,00	Agente Educacional	
Recibo de Salário ref. 03/2025 – Pedro Camilo dos Santos	42	R\$ 2.105,00	Serviços Gerais	
Recibo de salário ref. 03/2025 – Perola Pétaia Ângelo dos Santos	43	R\$ 2.737,00	Professora de Educação Infantil	
Recibo de salários ref. 03/2025 – Rosangela Nunes Ribeiro	49	R\$ 1.686,00	Cozinheira	
Recibo de Salário ref.03/2025 – Cassia Aparecida dos Santos	45	R\$ 1.422,00	Agente Educacional	
Recibo de Salário ref. 03/2025 - Camila Gomes Fonseca	46	R\$ 2.904,00	Coordenadora Pedagógico	
Recibo de Salário ref. 03/2025 – Ana Carolina Damásio Barbosa	47	R\$ 2.698,00	Professora de Educação Infantil	
Recibo de Salário ref. 03/2025 – Camila Viana Pinto	48	R\$ 2.698,00	Professora de Educação Infantil	
Recibo de Salário ref. 03/2025 – Carla Katia do Nascimento	49	R\$ 1.915,00	Agente Educacional	
Recibo de salário ref. 03/2025 – Mariana Pereira Carvalho	50	R\$ 1.515,00	Agente Educacional	
Recibo de Salário ref. 03/2025 – Maria Marina Martins Silva	51	R\$ 1.916,00	Serviços Gerais	



PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA BALNEÁRIA DE UBATUBA

Litoral Norte do Estado de São Paulo

Capital do Surf

Folha N° 133
Proc. N° 7285/25
1/20 Rub

Recibo de salário ref. 03/2025 – Vanessa Ermida de Oliveira Santos	52	R\$ 1.423,00	Agente Educacional	
Recibo de salário ref. 03/2025 - Ana Carolina de Oliveira Quintilho	53	R\$ 1.916,00	Agente Educacional	
Recibo de Salário ref. 03/2025 – Erica dos Santos de Almeida	54	R\$ 2.499,00	Professora de Educação Infantil	
Recibo de Salário ref. 03/2025 – Tania Sardi Nunes	55	R\$ 2.698,00	Professora de Educação Infantil	
Recibo de Salário ref. 03/2025 – Flavia de Matos Soares	56	R\$ 1.916,00	Agente Educacional	
Recibo de Salário ref. 03/2025 – Juliana Paula Siqueira dos Santos	57	R\$ 1.915,00	Agente Educacional	
Recibo de Salário ref. 03/2025 – Julia de Paula Pereira	58	R\$ 1.916,00	Agente Educacional	
Recibo de Salário ref. 03/2025 – Priscila Rodrigues de Lima	59	R\$ 1.365,00	Agente Educacional	
Termo de Rescisão - Tania Sardi Nunes	62	R\$ 3.950,29	Professora de Educação Infantil	
Guia de Recolhimento do FGTS – 03/2025	63	R\$ 4.811,77	Valor da guia R\$ 5.049,72 Valor rateado R\$ 4.811,77	
Termo de Rescisão – Stefani Ramos Vieira	66	R\$ 3.117,42	Professora Educação Infantil	
DARF INSS – 03/2025	71	R\$ 22.382,58	Valor da guia R\$ 23.367,05 Valor rateado R\$ 22.382,58	
DARF IRRF – 03/2025	72	R\$ 91,65	Valor da guia R\$ 23.367,05 Valor rateado R\$ 91,65	
DARF PIS – 03/2025	73	R\$ 601,47	Valor da guia R\$ 23.367,05 Valor rateado R\$ 601,47	
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 04/2025 – Camila Gomes Fonseca	74	R\$ 475,00	Coordenadora Pedagógica	
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 04/2025 – Vanessa Ermida de Oliveira Santos	75	R\$ 550,00	Agente Educacional	
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 04/2025 – Cassia Aparecida dos Santos	76	R\$ 550,00	Agente Educacional	
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 04/2025 – Mariana Pereira Carvalho	77	R\$ 400,00	Agente Educacional	
Recibo de adiantamento salário ref. 04/2025 – Maria da Conceição de Jesus	78	R\$ 550,00	Agente Educacional	
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 04/2025 – Erica dos Santos de Almeida	79	R\$ 469,00	Professora de Educação Infantil	
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 04/2025 – Claudia Jardim Cornélio Romão	80	R\$ 200,00	Auxiliar Educacional	
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 04/2025 – Fernanda Martins Silva	81	R\$ 300,00	Copeira	
Recibo de Adiantamento salário ref. 04/2025 – Giomara de Paula Pereira	82	R\$ 250,00	Faxineira	
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 04/2025 – Priscila Rodrigues de Lima	83	R\$ 550,00	Agente Educacional	
Recibo de adiantamento salários ref. 04/2025 – Rosangela Nunes Ribeiro	84	R\$ 400,00	Cozinheira	