



PREFEITURA MUNICIPAL DE UBATUBA

PARECER FAZENDÁRIO DE REPASSE AO TERCEIRO SETOR

Entidade: ASEL – AÇÃO SOCIAL ESTRELA DO LITORAL
Projeto: CRECHE FRANCISQUINHO - (FOLHA DE PAGAMENTO)
Período: OUTUBRO 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 - 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 **OUTUBRO DE 2025** 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\$ 776,52
Recursos municipais repassados no exercício	R\$ 75.460,80
Recursos próprios inseridos no exercício	R\$ 88.000,00
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\$ 88.450,03
Despesas pagas com recursos próprios (tarifas bancárias)	R\$ 274,40
Valor devolvido à entidade	R\$ 75.000,00
Recursos municipais autorizados ao exercício seguinte	R\$ 0,00
Recursos próprios autorizados ao exercício seguinte	R\$ 512,89

Atestamos que:

a) Os demonstrativos de receitas e despesas foram preenchidos adequadamente, somente o demonstrativo de memória de cálculo de rateio de despesas não está correto; **b)** Os documentos fiscais apresentados na prestação de contas possuem em seus originais carimbos 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 no valor de R\$ 88.000,00 (oitenta e oito mil reais), deste valor a entidade efetuou o reembolso no valor de R\$ 75.000,00 (setenta e cinco mil reais) em 31/10/25; **e)** As tarifas bancárias e os valores que ultrapassam o descrito no plano de trabalho são considerados como contrapartida, visto que a entidade injeta recurso próprio todo mês conforme está em contrato.

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 **OUTUBRO 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 PRÓPRIO** no valor de R\$ 512,89 (setecentos e setenta e seis reais e cinquenta e dois centavos).

Ubatuba, 09 de dezembro de 2025.

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

BENEDITO ALTAIR DOS SANTOS
Secretário Adjunto de Fazenda

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		NÃO SE APLICA	X
Demonstrativo de despesas com compras		NÃO SE APLICA	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. 09/2025 – Julia De Paula Pereira	17	R\$ 1.916,00	Agente educacional	SIM
Recibo de Salário ref. 09/2025 – Juliana Paula Siqueira Dos Santos	18	R\$ 1.616,00	Agente educacional	SIM
Recibo de Salário ref. 09/2025 – Rafaela Saboia Moraes	19	R\$ 1.366,00	Agente educacional	SIM
Recibo de Salário ref. 09/2025 – Sofia De Paula Pereira	20	R\$ 1.916,00	Agente Educacional	SIM
Recibo de Salário ref. 09/2025 – Claudia Jardim Cornelio Romao	21	R\$ 1.703,00	Auxiliar educacional	SIM
Recibo de Salário ref. 09/2025 – Fernanda Martins Silva	22	R\$ 1.605,00	Copeira	SIM
Recibo de Salário ref. 09/2025 – Giomara De Paula pereira	23	R\$ 1.605,00	Faxineira	SIM
Recibo de Salário ref. 09/2025 – Marcelli Ramos Da Cruz	24	R\$ 4.254,00	Gestora educacional	SIM
Recibo de Salário ref. 09/2025 – Maria Da Conceicao De Jesus	25	R\$ 1.422,00	Agente educacional	SIM
Recibo de Salário ref. 09/2025 – Pedro Camilo Dos Santos	26	R\$ 2.105,00	Serviços gerais	SIM
Recibo de Salário ref. 09/2025 – Perola Petala Angelo Dos Santos	27	R\$ 2.450,00	Professora de educação infantil	SIM
Recibo de Salário ref. 09/2025 – Rosangela Nunes Ribeiro	28	R\$ 1.586,00	Cozinheira	SIM
Aviso e recibo de férias – Giomara De Paula Pereira	30	R\$ 2.791,19	Férias	SIM
Recibo de Salário ref. 09/2025 – Camila Viana Pinto	32	R\$ 2.725,00	Professora de educação infantil	SIM
Recibo de Salário ref. 09/2025 – Ana Carolina Damasio Barbosa	33	R\$ 2.698,00	Professora de educação infantil	SIM
Recibo de Salário ref. 09/2025 – Camila Gomes Fonseca	34	R\$ 1.692,00	Coordenadora pedagógica	SIM
Recibo de Salário ref. 09/2025 – Carla Katia do Nascimento	35	R\$ 2.698,00	Professora de educação infantil	SIM
Recibo de Salário ref. 09/2025 – Cassia Aparecida Dos Santos	36	R\$ 1.422,00	Agente educacional	SIM
Recibo de Salário ref. 09/2025 – Maria Mariana Martins Silva	37	R\$ 1.415,00	Serviços gerais	SIM
Recibo de Salário ref. 09/2025 – Milena Aparecida Pereira de S	38	R\$ 1.916,00	Agente Educacional	SIM
Recibo de Salário ref. 09/2025 – Ana Carolina De Oliveira Quin	39	R\$ 1.435,00	Agente Educacional	SIM
Recibo de Salário ref. 09/2025 – Caroline Couto Mendes	40	R\$ 1.916,00	Agente Educacional	SIM
Recibo de Salário ref. 09/2025 – Erica Dos Santos De Almeida 1.857,00 Agente Educacional Sim	41	R\$ 2.001,00	Professora de educação infantil	SIM
Recibo de Salário ref. 09/20250 – Mariana Pereira Carvalho	42	R\$ 1.434,00	Agente Educacional	SIM
Recibo de Salário ref. 09/2025 – Vanessa Ermida De Oliveira Santos	41	R\$ 2.475,00	Professora de educação infantil	SIM

Recibo de Salario ref. 09/2025 – Priscila Rodrigues De Lima	44	R\$ 1.416,00	Agente educacional	SIM
Guia de Recolhimento do FGTS – 09/2025	45	R\$ 5.478,33	Valor da guia R\$ 5.716,33 Valor rateado R\$ 5.478,38	SIM
DARF INSS – 09/2025	47	R\$ 23.737,890	Valor da guia R\$ 25.037,75 Valor rateado R\$ 23.737,89	SIM
DARF IRRF – 09/2025	50	R\$381,49	Valor da guia R\$ 25.037,75 Valor rateado R\$ 381,49	SIM
DARF PIS FOLHA – 2025	52	R\$ 638,30	Valor da guia R\$ 25.037,75 Valor rateado 638,30	SIM
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 10/2025 Camila Gomes Fonseca	53	R\$ 500,00	Coordenadora pedagógica	SIM
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 10/2025 Cassia Aparecida dos Santos	54	R\$550,00	Agente educacional	SIM
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 10/2025 – Erica Dos Santos De Almeida	55	R\$325,00	Professora de educação infantil	SIM
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 10/2025 – Maria Mariana Martins Silva	56	R\$500,00	Serviços gerais	SIM
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 10/2025 – Juliana Paula Siqueira Dos Santos	57	R\$300,00	Agente educacional	SIM
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 10/2025 – Mariana Pereira Carvalho	58	R\$500,00	Agente educacional	SIM
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 10/2025 – Rafaela Saboia Moraes	59	R\$ 550,00	Agente educacional	SIM
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 10/2025 – Claudia Jardim Cornelio Romao	60	R\$200,00	Auxiliar educacional	SIM
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 10/2025 – Fernanda Martins Silva	61	R\$500,00	Copeira	SIM
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 10/2025 – Maria Conceição De Jesus	62	R\$500,00	Agente educacional	SIM
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 10/2025 – Perola Petala Angelo Dos Santos	63	R\$300,00	Professora de educação infantil	SIM
Recibo de Adiantamento de Salário ref. 10/2025 – Rosangela Nunes Ribeiro	64	R\$500,00	Cozinheira	SIM
Recibo de Aviso de férias – Pedro Camilo Dos Santos	66	R\$ 1.410,83	Férias	SIM



Documento assinado eletronicamente por **Roberta Moreira Dos Santos, Assessora da Diretoria de Gestão R. Ao 3º Setor**, em 15/12/2025, às 10:59, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no [Decreto Estadual nº 67.641, de 10 de abril de 2023](#) e [Decreto Municipal de regulamentação do processo eletrônico](#).



Documento assinado eletronicamente por **Benedito Altair Dos Santos, Secretario Municipal de Fazenda**, em 16/12/2025, às 10:56, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no [Decreto Estadual nº 67.641, de 10 de abril de 2023 e Decreto Municipal de regulamentação do processo eletrônico](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site https://cidades.sei.sp.gov.br/sjcampos/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0, informando o código verificador **0709716** e o código CRC **F828253B**.

Referência: Processo nº 3555406.421.00009379/2025-97

SEI nº 0709716