



PREFEITURA MUNICIPAL DE JUNDIAÍ DO SUL

Praça Pio X, 260 - Caixa Postal 11 - Centro
Fone/Fax: (43) 3626-1490 - CNPJ nº 76.408.061/0001-54
CEP 86470-000 - Jundiá do Sul - Paraná
E-mail - prefeitura@jundiaidosul.pr.gov.br

PROCESSO ADMINISTRATIVO

PARECER Nº: 157/2019 - CI

ÓRGÃO EMISSOR: Sistema de Controle Interno

ASSUNTO: Repasse ao Terceiro Setor/TERMO DE FOMENTO

ORGANIZAÇÃO DA SOCIEDADE CIVIL PROPONENTE: Associação dos Estudantes Universitários e Trabalhadores de Jundiá do Sul

FINALIDADE: Avaliação da Execução do Termo de Fomento Referente ao 5º Bimestre de 2019

VALOR TOTAL DO REPASSE: R\$ 27.267,33

PERÍODO: 5º BIMESTRE/2019

PARECER CIRCUNSTANCIADO 157/2019

5º BIMESTRE

ASSOCIAÇÃO DOS ESTUDANTES UNIVERSITÁRIOS DE JUNDIAÍ DO SUL

DOS FATOS

A Prestação de Contas da Associação dos Estudantes Universitários e Trabalhadores de Jundiá do Sul foi recebida para emissão de parecer no dia 17 de Outubro de 2019.

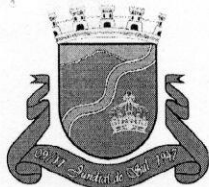
Informações Gerais

31/07/2019

Data de Registro no SIT

Numero no SIT 42170
Tipo de instrumento Termo de Fomento
Numero do Instrumento 01
Situação Atual Em execução.
Concedente MUNICÍPIO DE JUNDIAÍ DO SUL
Tomador ASSOCIAÇÃO DOS ESTUDANTES UNIVERSITÁRIOS E TRABALHADORES DE JUNDIAÍ DO SUL
Ano 2019
Data da Celebração 30/07/2019
Data de Início da Vigência 01/08/2019
Data Fim Vigência 31/12/2020 Data Fim Vigência sem Aditivo 31/12/2020
Data Início Execução 01/08/2020
Data Fim Execução 31/01/2020 Data Fim Execução sem Aditivo 31/12/2020
Periódico de Publicação DIOE - PR
Data de Publicação 31/07/2020
Atividade Principal de Transferência Transporte Rodoviário

Objeto O objeto deste Termo de Fomento é a transferência de recursos pelo Município de Jundiá do Sul, de forma parcial à Associação dos Estudantes Universitários e Trabalhadores de Jundiá do Sul, para o



PREFEITURA MUNICIPAL DE JUNDIAÍ DO SUL

Praça Pio X, 260 - Caixa Postal 11 - Centro

Fone/Fax: (43) 3626-1490 - CNPJ nº 76.408.061/0001-54

CEP 86470-000 - Jundiá do Sul - Paraná

E-mail - prefeitura@jundiaidosul.pr.gov.br

transporte de associados para as universidades, faculdades, cursos técnicos e demais cursos profissionalizantes disponíveis na região, bem como trabalhadores que exercem sua atividade profissionais em cidades.

| | | | |
|------------------------------|----------------|--------------------------------|----------------|
| Valor do Repasse Atual | R\$ 401.225,63 | Valor do Repasse Inicial | R\$ 401.225,63 |
| Valor da Contrapartida Atual | R\$398.060,00 | Valor da Contrapartida Inicial | R\$398.060,00 |
| Rendimento Financeiro Atual | R\$ 0,00 | Rendimento Financeiro Atual | R\$ 0,00 |
| Valor Total da Transferência | R\$ 799.285,63 | Valor Total da Transferência | R\$ 799.285,63 |

Período

Identificação do Responsável pela Fiscalização de Transferência no Concedente

CPF 937.525.209-49

Nome JOÃO PRESTES PEREIRA DA SILVA

Cargo Diretor do Departamento de Habitação, Urbanismo e Transportes

Dados Bancários

Banco 104 - CAIXA ECONÔMICA FEDERAL
Agência 0405 Conta 2615-4

Chamamento Público

Procedimento Inexigibilidade Chamamento Público (Lei 13.019/14)

Número 06

Ano 2019

Data da Publicação 30/07/2019

5º Bimestre de 2019

SIT - Sistema Integrado de Transferências

| | |
|-----------------|--------------------|
| Nº SIT | 38158 |
| Concedente | FUNSAUDE |
| Tomador | PM JUNDIAÍ DO SUL |
| CNPJ do Tomador | 76.408.061/0001-54 |
| Situação | Em execução |

Resumo Financeiro da Transferência

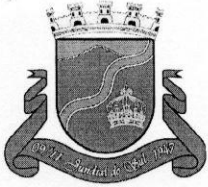
Créditos

| | |
|--------------------------------------|----------------------|
| Saldo Inicial | R\$ 0,00 |
| Valor Repassado | R\$ 109.069,32 [+] |
| Contrapartida Depositada | R\$ 95.760,00 [+] |
| Recursos Próprio Depositados | R\$ 0,00 |
| Rendimento de Aplicações Financeiras | R\$ 73,03 |
| Glosas de Despesa | R\$ 0,00 |
| Estornos de Despesas | R\$ 430,50 |

Débitos

| | |
|----------------------------------|------------------|
| Despesa | 125.123,40 [+] |
| Devolução de Saldo ao Concedente | R\$ 0,00 |
| Devolução de Saldo ao Tomador | R\$ 0,00 |

Total Saldo Final 80.209,45



PREFEITURA MUNICIPAL DE JUNDIAÍ DO SUL

Praça Pio X, 260 - Caixa Postal 11 - Centro

Fone/Fax: (43) 3626-1490 - CNPJ nº 76.408.061/0001-54

CEP 86470-000 - Jundiá do Sul - Paraná

E-mail - prefeitura@jundiaidosul.pr.gov.br

Posição Conta Bancária/ Saldo Sistema

| | |
|---------------------------|----------------------|
| Créditos | R\$205.332,85 |
| Débitos | (-) R\$ 125.123,40 |
| Pagamentos não informados | R\$ 0,00 |
| Débitos não realizados | R\$ 0,00 |
| Glosas não ressarcidas | (-) R\$ 0,00 |
| Estornos não ressarcidos | (-) R\$ 0,00 |
| Saldo Financeiro | (+) R\$ 80.209,45 |

Posição Conta Bancária/Saldo Sistema

| | |
|---------------------------|------------------------|
| Créditos | R\$ 205.332,85 |
| Débitos | (-) R\$ 125.123,40 |
| Pagamentos não informados | R\$ 0,00 |
| Pagamentos não realizados | R\$ 0,00 |
| Glosas não ressarcidas | (-) R\$ 0,00 |
| Estornos não ressarcidos | (-) R\$ 0,00 |
| Saldo Financeiro | (+) 80.209,45 |

SALDO BANCÁRIO: CAIXA ECONÔMICA FEDERAL

RELAÇÃO DE SALDOS

| Data | Saldo Conta Aplicação (R\$) | Saldo Conta Corrente (R\$) | Saldo Total |
|------------|-----------------------------|----------------------------|-------------|
| 31/02/2019 | 0,00 | 23.723,23 | 23.723,23 |
| 30/09/2019 | 31.571,08 | 0,00 | 31.571,08 |
| 31/10/2019 | 28.787,12 | 0,00 | 28.787,12 |

2. DESPESAS

2.1 OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS PESSOAS JURÍDICAS

Despesa prevista no Plano de Trabalho. Constatado que a tomadora apresentou Notas Fiscais correspondentes ao pagamento de serviços de transporte prestados à associação em datas e valores informado a seguir, conforme lançados no SIT:

| Tipo de Despesa | Empresa | Doc. | Data de Emissão | Valor (R\$) | Valor Glosado (R\$) | Valor Estornado (R\$) |
|---|---------------|------|-----------------|-------------|---------------------|-----------------------|
| 3.3.90.39.99 - Outros Serviços de Terceiros, Pessoa Jurídica | ANDRÉ MARTINS | NF | 16/08/2019 | 5.978,40 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3.90.39.99 - Outros Serviços de Terceiros, Pessoa Jurídica, | ANDRÉ MARTINS | NF | 16/08/2019 | 4.134,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3.90.39.99 - Outros Serviços de Terceiros, Pessoa Jurídica | ANDRÉ MARTINS | NF | 16/09/2019 | 4.982,00 | 0,00 | 0,00 |



PREFEITURA MUNICIPAL DE JUNDIAÍ DO SUL

Praça Pio X, 260 - Caixa Postal 11 - Centro

Fone/Fax: (43) 3626-1490 - CNPJ nº 76.408.061/0001-54

CEP 86470-000 - Jundiá do Sul - Paraná

E-mail - prefeitura@jundiaidosul.pr.gov.br

| | | | | | | |
|--|---------------|----|------------|------------------|-------------|-------------|
| 3.3.90.39.99 - Outros Serviços de Terceiros, Pessoa Jurídica | ANDRÉ MARTINS | NF | 16/09/2019 | 4.134,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3.90.39.99 - Outros Serviços de Terceiros, Pessoa Jurídica | ANDRÉ MARTINS | NF | 30/09/2019 | 4.982,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3.90.39.99 - Outros Serviços de Terceiros, Pessoa Jurídica | ANDRÉ MARTINS | NF | 30/09/2019 | 4.134,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3.90.39.99 - Outros Serviços de Terceiros, Pessoa Jurídica | ANDRÉ MARTINS | NF | 30/09/2019 | 498,20 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3.90.39.99 - Outros Serviços de Terceiros, Pessoa Jurídica | ANDRÉ MARTINS | NF | 30/09/2019 | 413,40 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3.90.39.99 - Outros Serviços de Terceiros, Pessoa Jurídica | ANDRÉ MARTINS | NF | 16/10/2019 | 4.134,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3.90.39.99 - Outros Serviços de Terceiros, Pessoa Jurídica | ANDRÉ MARTINS | NF | 16/10/2019 | 4.982,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | | | | 38.372,00 | 0,00 | 0,00 |

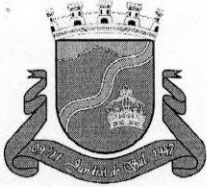
2.2.1 DA ECONOMICIDADE

Constata ter havido a pesquisa de preços, junto a 3 fornecedores, tendo assim observado o princípio da **ECONOMICIDADE**, atendendo ao art. 9º. § 2º da Instrução Normativa nº. 61/2011 do Tribunal de Contas. Na emissão das referidas notas, **observar e cumprir fielmente o art. 19 da resolução 28/2011 do Tribunal de Contas e demais artigos.**

2.2 OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS PESSOAS JURÍDICAS

Despesa prevista no Plano de Trabalho. Constatado que a tomadora apresentou Notas Fiscais correspondentes ao pagamento de serviços de transporte prestados à associação em datas e valores informado a seguir, conforme lançados no SIT:

| Tipo de Despesa | Empresa | Doc. | Data de Emissão | Valor (R\$) | Valor Glosado (R\$) | Valor Estornado (R\$) |
|---|-----------------------------------|------|-----------------|-------------|---------------------|-----------------------|
| 3.3.90.39.99- Outros Serviços de Terceiros, Pessoa Jurídica | P. PEREIRA ARAÚJO TRANS ARAÚJO | NF | 02/09/2019 | 5.420,80 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3.90.39.99- Outros Serviços de Terceiros, Pessoa Jurídica | P. PEREIRA ARAÚJO TRANS ARAÚJO | NF | 02/09/2019 | 6.240,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3.90.39.99- Outros Serviços de Terceiros, Pessoa Jurídica | P. PEREIRA ARAÚJO TRANS ARAÚJO | NF | 16/09/2019 | 7.800,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3.90.39.99- Outros Serviços de Terceiros, Pessoa Jurídica | P. PEREIRA ARAÚJO TRANS ARAÚJO | NF | 16/09/2019 | 6.776,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3.90.39.99- Outros Serviços de Terceiros, Pessoa Jurídica | P. PEREIRA ARAÚJO TRANS ARAÚJO | NF | 30/09/2019 | 6.776,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3.90.39.99- Outros Serviços de Terceiros, Pessoa Jurídica | P. PEREIRA ARAÚJO TRANS ARAÚJO | NF | 30/09/2019 | 7.800,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3.90.39.99- Outros Serviços de Terceiros, Pessoa Jurídica | P. PEREIRA ARAÚJO TRANS ARAÚJO | NF | 02/09/2019 | 1.560,90 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3.90.39.99- Outros Serviços de Terceiros, Pessoa Jurídica | P. PEREIRA ARAÚJO TRANS ARAÚJO | NF | 02/09/2019 | 1.355,20 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3.90.39.99- Outros Serviços de Terceiros, Pessoa Jurídica | P. PEREIRA ARAÚJO TRANS ARAÚJO | NF | 30/09/2019 | 780,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3.90.39.99- Outros Serviços de Terceiros, Pessoa Jurídica | P. PEREIRA ARAÚJO TRANS ARAÚJO | NF | 15/10/2019 | 8.325,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3.90.39.99- Outros Serviços de Terceiros, Pessoa Jurídica | P. PEREIRA ARAÚJO | NF | 15/10/2019 | 453,60 | 0,00 | 0,00 |



PREFEITURA MUNICIPAL DE JUNDIAÍ DO SUL

Praça Pio X, 260 - Caixa Postal 11 - Centro

Fone/Fax: (43) 3626-1490 - CNPJ nº 76.408.061/0001-54

CEP 86470-000 - Jundiá do Sul - Paraná

E-mail - prefeitura@jundiaidosul.pr.gov.br

| | | | | | |
|----------------------------|--------------|--|-----------|------|------|
| Terceiros, Pessoa Jurídica | TRANS ARAÚJO | | | | |
| TOTAL | | | 60.965,10 | 0,00 | 0,00 |

2.2.2 DA ECONOMICIDADE

Constata ter havido a pesquisa de preços, junto a 3 fornecedores, tendo assim observado o princípio da **ECONOMICIDADE**, atendendo ao art. 9º. § 2º da Instrução Normativa nº. 61/2011 do Tribunal de Contas. Na emissão das referidas notas, **observar e cumprir fielmente o art. 19 da resolução 28/2011 do Tribunal de Contas e demais artigos.**

2.3 DESPESAS COM OUTROS SERVIÇOS DE PESSOA JURÍDICA

Em referência a respectiva despesa inserida no SIT, temos a comentar que a mesma consta no extrato bancário, mas não poderia ser lançada e que, portanto, foi logo estornada:

| Tipo de Despesa | Doc. | Data de Emissão | Valor (R\$) | Valor Glosado (R\$) | Valor Estornado (R\$) |
|---|-----------------|-----------------|-------------|---------------------|-----------------------|
| 3.3.90.39.99 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica - Caixa Econômica Federal | Aviso de Débito | 04/09/2019 | 9,50 | 0,00 | 9,50 |
| 3.3.90.39.99 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica - Caixa Econômica Federal | Aviso de Débito | 05/09/2019 | 9,50 | 0,00 | 9,50 |
| 3.3.90.39.99 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica - Caixa Econômica Federal | Aviso de Débito | 10/09/2019 | 49,00 | 0,00 | 49,00 |
| 3.3.90.39.99 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica - Caixa Econômica Federal | Aviso de Débito | 18/09/2019 | 9,50 | 0,00 | 9,50 |
| 3.3.90.39.99 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica - Caixa Econômica Federal | Aviso de Débito | 18/09/2019 | 9,50 | 0,00 | 9,50 |
| 3.3.90.39.99 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica - Caixa Econômica Federal | Aviso de Débito | 25/09/2019 | 42,00 | 0,00 | 42,00 |
| 3.3.90.39.99 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica - Caixa Econômica Federal | Aviso de Débito | 02/10/2019 | 9,50 | 0,00 | 9,50 |
| 3.3.90.39.99 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica - Caixa Econômica Federal | Aviso de Débito | 02/10/2019 | 9,50 | 0,00 | 9,50 |
| 3.3.90.39.99 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica - Caixa Econômica Federal | Aviso de Débito | 08/10/2019 | 9,50 | 0,00 | 9,50 |
| 3.3.90.39.99 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica - Caixa Econômica Federal | Aviso de Débito | 14/10/2019 | 49,00 | 0,00 | 49,00 |
| 3.3.90.39.99 - Outros Serviços de Terceiros - | Aviso de Débito | 16/10/2019 | 9,50 | 0,00 | 9,50 |



PREFEITURA MUNICIPAL DE JUNDIAÍ DO SUL

Praça Pio X, 260 - Caixa Postal 11 - Centro

Fone/Fax: (43) 3626-1490 - CNPJ nº 76.408.061/0001-54

CEP 86470-000 - Jundiá do Sul - Paraná

E-mail - prefeitura@jundiainidosul.pr.gov.br

| | | | | | |
|---|-----------------|------------|---------------|-------------|---------------|
| Pessoa Jurídica - Caixa Econômica Federal | | | | | |
| 3.3.90.39.99 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica - Caixa Econômica Federal | Aviso de Débito | 16/10/2019 | 9,50 | 0,00 | 9,50 |
| 3.3.90.39.99 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica - Caixa Econômica Federal | Aviso de Débito | 17/10/2019 | 9,50 | 0,00 | 9,50 |
| TOTAL | | | 235,00 | 0,00 | 235,00 |

2.2.3 DESPESA NÃO CONTEMPLADA

Conforme Resolução 28/11 Artigo 9 Inciso 7, trata-se de uma despesa que não pode ser contemplada no Plano de Aplicação e paga com o recurso desse termo de colaboração. O valor foi estornado, de acordo com o que se corrobora na análise do extrato.

Escopo:

- (x) Os documentos estão devidamente assinados.
- (x) O saldo apresentado no extrato bancário coincide com o do SIT.
- (x) Notas Fiscais preenchidas corretamente pela empresa contratada.
- (x) Extratos bancários

RECOMENDAÇÃO:

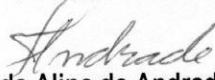
No próximo processo, solicito que anexe as Certidões Negativas de Débito das empresas prestadoras de serviços, em anexo, no processo.

Conclusão^{5º}. BIMESTRE

Em atenção às exigências legais do TERMO DE FOMENTO de repasses de recursos financeiros para a ASSOCIAÇÃO DOS ESTUDANTES UNIVERSITÁRIOS E TRABALHADORES DE JUNDIAÍ DO SUL para o transporte de associados para as universidades, faculdades, cursos técnicos e demais cursos profissionalizantes disponíveis na região, bem como trabalhadores os que exercem suas atividades profissionais em outras cidades o presente parecer declara haver REGULARIDADE. É mister afirmar, contudo, que estas conclusões não elidem responsabilidades por atos não alcançados pelo conteúdo do presente relatório e por divergências nas informações de caráter declaratório e informativo, por parte dos envolvidos na presente prestação de contas do bimestre, ressalvadas ainda, as constatações de procedimentos fiscalizatórios diferenciados, tais como auditorias ou denúncias, ou ainda no parecer final que será emitido ao fim da transferência.

"É o que tenho a opinar, S.M.J".

Jundiá do Sul (PR), em 20 de Dezembro de 2019.


Fernanda Aline de Andrade
CONTROLE INTERNO