



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: 012/2020 - 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 6º Bimestre de 2019

VALOR TOTAL DO REPASSE: R\$ 27.267,33

PERÍODO: 6º BIMESTRE/2019

PARECER CIRCUNSTANCIADO 012/2020

6º BIMESTRE 2019

ASSOCIAÇÃO DOS ESTUDANTES UNIVERSITÁRIOS DE JUNDIAÍ DO SUL

1. INFORMAÇÕES

1.2 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 29 de Fevereiro de 2020.

Informações Gerais

31/07/2020

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 01/08/2019

Data Fim Execução 31/01/2020

Data Fim Execução sem Aditivo 31/12/2020

Periódico de Publicação DIOE - PR

Data de Publicação 31/07/2019

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

JUNDIAÍ DO SUL



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@jundiadosul.pr.gov.br

Estudantes Universitários e Trabalhadores de Jundiá do Sul, para o 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

1.3 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

2. SALDO BANCÁRIO: CAIXA ECONÔMICA FEDERAL

RELAÇÃO DE SALDOS

Relação de Saldos

| Data | Saldo Conta Aplicação | Saldo Conta Corrente | Saldo Total |
|------------|-----------------------|----------------------|---------------|
| 31/08/2019 | R\$ 0,00 | R\$ 23.723,23 | R\$ 23.723,23 |
| 30/09/2019 | R\$ 31.571,08 | R\$ 0,00 | R\$ 31.571,08 |
| 31/10/2019 | R\$ 28.787,12 | R\$ 0,00 | R\$ 28.787,12 |
| 30/11/2019 | R\$ 27.666,63 | R\$ 0,00 | R\$ 27.666,63 |
| 31/12/2019 | R\$ 13.604,26 | R\$ 1.999,30 | R\$ 15.603,56 |

| | |
|--------------------------------------|--------------------|
| 2.1 Saldo Inicial | R\$ 0,00 |
| Depósitos de Contrapartida | R\$ 119.680.680,00 |
| Depósitos de Recursos Próprios | R\$ 623,00 |
| Rendimento de Aplicações Financeiras | R\$ 109,67 |

J.P. Prestes



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. Relação de Outras Receitas

| Tipo | Data | Valor (R\$) |
|--------------------------------------|------------|---------------|
| Depósito Contrapartida | 14/08/2019 | R\$ 24.000,00 |
| Depósito Contrapartida | 13/09/2019 | R\$ 23.920,00 |
| Estorno de Despesa | 25/09/2019 | R\$ 36,50 |
| Estorno de Despesa | 25/09/2019 | R\$ 49,00 |
| Estorno de Despesa | 25/09/2019 | R\$ 49,00 |
| Estorno de Despesa | 26/09/2019 | R\$ 9,50 |
| Estorno de Despesa | 26/09/2019 | R\$ 9,50 |
| Estorno de Despesa | 26/09/2019 | R\$ 42,00 |
| Depósito Contrapartida | 14/10/2019 | R\$ 23.920,00 |
| Estorno de Despesa | 29/11/2019 | R\$ 9,50 |
| Estorno de Despesa | 29/11/2019 | R\$ 9,50 |
| Estorno de Despesa | 29/11/2019 | R\$ 49,00 |
| Estorno de Despesa | 29/11/2019 | R\$ 9,50 |
| Estorno de Despesa | 29/11/2019 | R\$ 9,50 |
| Estorno de Despesa | 29/11/2019 | R\$ 42,00 |
| Estorno de Despesa | 29/11/2019 | R\$ 9,50 |
| Estorno de Despesa | 29/11/2019 | R\$ 9,50 |
| Estorno de Despesa | 29/11/2019 | R\$ 9,50 |
| Estorno de Despesa | 29/11/2019 | R\$ 49,00 |
| Estorno de Despesa | 29/11/2019 | R\$ 9,50 |
| Estorno de Despesa | 29/11/2019 | R\$ 9,50 |
| Estorno de Despesa | 29/11/2019 | R\$ 9,50 |
| Rendimento de Aplicações Financeiras | 27/09/2019 | R\$ 59,86 |
| Rendimento de Aplicações Financeiras | 30/09/2019 | R\$ 6,56 |
| Depósito Contrapartida | 14/11/2019 | R\$ 23.920,00 |
| Depósito Contrapartida | 23/12/2019 | R\$ 23.920,00 |
| Rendimento de Aplicações Financeiras | 30/11/2019 | R\$ 9,06 |
| Rendimento de Aplicações Financeiras | 31/12/2019 | R\$ 17,49 |
| Depósito Recursos Próprios | 05/11/2019 | R\$ 623,00 |
| Estorno de Despesa | 05/12/2019 | R\$ 42,00 |

J. P. Reis



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@jundiadosul.pr.gov.br

4. DESPESAS

4.1 OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS DE PESSOAS JURÍDICAS

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

| RUBRICA | FAVORECIDO | TIPO DE DOCUMENTO | Nº | DATA DE EMISSÃO | VALOR (R\$) | VALOR GLOSADO (R\$) | VALOR ESTORNADO (R\$) |
|--|----------------------------------|-------------------|-----|-----------------|------------------|---------------------|-----------------------|
| 3.3.90.39.99 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS, PESSOA JURÍDICA | P PEREIRA DE ARAUJO TRANS ARAUJO | Nota Fiscal | 121 | 31/10/2019 | 9.360,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3.90.39.99 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS, PESSOA JURÍDICA | P PEREIRA DE ARAUJO TRANS ARAUJO | Nota Fiscal | 122 | 31/10/2019 | 8.131,20 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3.90.39.99 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS, PESSOA JURÍDICA | P PEREIRA DE ARAUJO TRANS ARAUJO | Nota Fiscal | 123 | 15/11/2019 | 7.800,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3.90.39.99 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS, PESSOA JURÍDICA | P PEREIRA DE ARAUJO TRANS ARAUJO | Nota Fiscal | 124 | 15/11/2019 | 6.776,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3.90.39.99 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS, PESSOA JURÍDICA | P PEREIRA DE ARAUJO TRANS ARAUJO | Nota Fiscal | 128 | 30/11/2020 | 7.800,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3.90.39.99 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS, PESSOA JURÍDICA | P PEREIRA DE ARAUJO TRANS ARAUJO | Nota Fiscal | 129 | 30/11/2020 | 7.453,60 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3.90.39.99 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS, PESSOA JURÍDICA | P PEREIRA DE ARAUJO TRANS ARAUJO | Nota Fiscal | 130 | 16/12/2020 | 7.453,60 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3.90.39.99 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS, PESSOA JURÍDICA | P PEREIRA DE ARAUJO TRANS ARAUJO | Nota Fiscal | 131 | 21/12/2020 | 10.140,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | | | | | 64.914,40 | | |

4.1.1 DA ECONOMICIDADE

CONSTATA-SE a observância do princípio da **ECONOMICIDADE**, atendendo assim o que determina o art. 9º. § 2º da Instrução Normativa nº. 61/2011 do Tribunal de Contas, uma vez que antes da contratação dos serviços, a

J. P. Costa



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@jundiadosul.pr.gov.br

tomadora realizou pesquisa de preços com 3 (três) fornecedores. No preenchimento das NOTAS FISCAIS, constatase além dos serviços adquiridos, a menção do número do convênio, o ano e o nome ou sigla da concedente, cumprindo o que determina o art. 19 da resolução 28/2011 do Tribunal de Contas e demais artigos.

4.2 OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS PESSOAS JURÍDICAS

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

no SIT:

| RUBRICA | FAVORECIDO | TIPO DE DOCUMENTO | Nº | DATA DE EMISSÃO | VALOR (R\$) | VALOR GLOSADO (R\$) | VALOR ESTORNADO (R\$) |
|--|---|-------------------|-----|-----------------|-------------|---------------------|-----------------------|
| 3.3.90.39.99 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS, PESSOA JURÍDICA | ANDRE FERNANDO MARTINS TRANSPORTE E TURISMO | Nota Fiscal | 016 | 31/10/2019 | 5.374,20 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3.90.39.99 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS, PESSOA JURÍDICA | ANDRE FERNANDO MARTINS TRANSPORTE E TURISMO | Nota Fiscal | 017 | 31/10/2019 | 6.476,60 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3.90.39.99 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS, PESSOA JURÍDICA | ANDRE FERNANDO MARTINS TRANSPORTE E TURISMO | Nota Fiscal | 021 | 18/11/2019 | 4.982,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3.90.39.99 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS, PESSOA JURÍDICA | ANDRE FERNANDO MARTINS TRANSPORTE E TURISMO | Nota Fiscal | 022 | 13/11/2019 | 4.134,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3.90.39.99 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS, PESSOA JURÍDICA | ANDRE FERNANDO MARTINS TRANSPORTE E TURISMO | Nota Fiscal | 024 | 30/11/2019 | 4.982,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3.90.39.99 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS, PESSOA JURÍDICA | ANDRE FERNANDO MARTINS TRANSPORTE E TURISMO | Nota Fiscal | 025 | 30/11/2019 | 4.134,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3.90.39.99 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS, PESSOA JURÍDICA | ANDRE FERNANDO MARTINS TRANSPORTE E TURISMO | Nota Fiscal | 001 | 19/12/2019 | 6.476,60 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3.90.39.99 - | ANDRE FERNANDO MARTINS | Nota Fiscal | 002 | 19/12/2019 | 4.574,40 | 0,00 | 0,00 |

JUNDO



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@jundiadosul.pr.gov.br

| | | | | | | | | |
|---|----------------------|--|--|--|--|-------|-----------|--|
| OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS, PESSOA JURÍDICA | TRANSPORTE E TURISMO | | | | | | | |
| | | | | | | TOTAL | 41.106,80 | |

4.1.1 DA ECONOMICIDADE

CONSTATA-SE a observância do princípio da **ECONOMICIDADE**, atendendo assim o que determina o art. 9º. § 2º da Instrução Normativa nº. 61/2011 do Tribunal de Contas, uma vez que antes da contratação dos serviços, a tomadora realizou pesquisa de preços com 3 (três) fornecedores. No preenchimento das NOTAS FISCAIS, constata-se além dos serviços adquiridos, a menção do número do convênio, o ano e o nome ou sigla da concedente, cumprindo o que determina o art. 19 da resolução 28/2011 do Tribunal de Contas e demais artigos.

| Favorecido | Tipo Documento Despesa | Descrição da Despesa | Data de Emissão | Tipo Documento Pagamento | Data Débito Conta Convênio | Valor R\$ | Valor Glosado | Valor Estornado | |
|-------------------------|------------------------|----------------------|-----------------|--------------------------|----------------------------|-----------|---------------|-----------------|--------|
| CAIXA ECONÔMICA FEDERAL | Aviso de Débito | DB CESTA PJ | 14/11/2019 | TED | 30/01/2020 | 49,00 | R\$ 0,00 | R\$ 49,00 | |
| CAIXA ECONÔMICA FEDERAL | Aviso de Débito | DB CESTA PJ | 23/12/2019 | TED | 30/01/2020 | 49,00 | R\$ 0,00 | R\$ 49,00 | |
| CAIXA ECONÔMICA FEDERAL | Aviso de Débito | ENVIO TED | 06/11/2019 | TED | 30/01/2020 | 9,50 | R\$ 0,00 | R\$ 9,50 | |
| CAIXA ECONÔMICA FEDERAL | Aviso de Débito | ENVIO TED | 06/11/2019 | TED | 30/01/2020 | 9,50 | R\$ 0,00 | R\$ 9,50 | |
| CAIXA ECONÔMICA FEDERAL | Aviso de Débito | ENVIO TED | 20/11/2019 | TED | 30/01/2020 | 9,50 | R\$ 0,00 | R\$ 9,50 | |
| CAIXA ECONÔMICA FEDERAL | Aviso de Débito | ENVIO TED | 20/11/2019 | TED | 30/01/2020 | 9,50 | R\$ 0,00 | R\$ 9,50 | |
| CAIXA ECONÔMICA FEDERAL | Aviso de Débito | ENVIO TED | 06/12/2019 | TED | 30/01/2020 | 9,50 | R\$ 0,00 | R\$ 9,50 | |
| CAIXA ECONÔMICA FEDERAL | Aviso de Débito | ENVIO TED | 06/12/2019 | TED | 30/01/2020 | 9,50 | R\$ 0,00 | R\$ 9,50 | |
| CAIXA ECONÔMICA FEDERAL | Aviso de Débito | ENVIO TED | 26/12/2019 | TED | 30/01/2020 | 9,50 | R\$ 0,00 | R\$ 9,50 | |
| CAIXA ECONÔMICA FEDERAL | Aviso de Débito | ENVIO TED | 26/12/2019 | TED | 30/01/2020 | 9,50 | R\$ 0,00 | R\$ 9,50 | |
| CAIXA ECONÔMICA FEDERAL | Aviso de Débito | MANUTENÇÃO DE CONTA | 26/12/2019 | TED | 30/01/2020 | 42,00 | R\$ 0,00 | R\$ 42,00 | |
| | | | | | | Total | 258,00 | 0,00 | 258,00 |

4.3 CONSIDERAÇÕES SOBRE DESPESAS COM TARIFAS BANCÁRIAS

Em referência à respectiva despesa inserida no SIT, temos a comentar que a mesma possui a fidedignidade e consistência dos dados retratados no extrato bancário. E em referência a respectiva despesa inserida no SIT, temos a comentar que a mesma consta no extrato bancário e foi lançada na rubrica 3.3.90.39.99 – Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica. Porém, o Art. 9º da Resolução nº 28/2011 veda a inserção deste tipo de despesa no Plano de Aplicação.

J. P. R. S. T. 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

5. CONSTATAÇÕES

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

CONCLUSÃO


6º . BIMESTRE 2019

Em atenção às exigências legais do TERMO DE FOMENTO de repasses de recursos financeiros para a "Associação dos Estudantes Universitários e Trabalhadores de Jundiá Do Sul para o Transporte de Associados para as Universidades, Faculdades, Cursos Técnicos e Demais Cursos Profissionalizantes Disponíveis na Região, bem como Trabalhadores que exercem suas Atividades Profissionais em outras cidades" o presente parecer declara haver REGULARIDADE na prestação de contas apresentada do 6º Bimestre de 2019. 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 mesma, 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 28 de Fevereiro de 2020.


Fernanda Aline de Andrade
CONTROLE INTERNO


João Prestes Pereira da Silva
RESPONSÁVEL PELA FISCALIZAÇÃO DA TRANSFERÊNCIA NO CONCEDENTE