



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: 015/2020 - 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 1º Bimestre de 2020

VALOR TOTAL DO REPASSE: R\$ 27.267,33

PERÍODO: 1º BIMESTRE/2020

PARECER CIRCUNSTANCIADO 015/2020

1º BIMESTRE 2020

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 30 de Abril 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 2020

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 31/12/2020

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 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.

JP170120



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

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

2. SALDO BANCÁRIO: CAIXA ECONÔMICA FEDERAL RELAÇÃO DE SALDOS

Data	Saldo Conta Aplicação(R\$)	Saldo Conta Corrente (R\$)	Saldo Total (R\$)
31/08/2019	0,00	23.723,23	23.723,23
30/09/2019	31.570,08	0,00	31.571,08
31/10/2019	28.787,12	0,00	28.787,12
30/11/2019	27.566,63	0,00	27.666,63
31/12/2019	13.604,26	0,00	15.603,56
31/01/2020	12.106,34	216,00	12.322,34
29/02/2020	103,90	184,80	288,70

3. RELAÇÃO DE OUTRAS RECEITAS

Tipo	Data	Valor Bruto(R\$)	Valor IR Fonte(R\$)	Valor Líquido(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

J. 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

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	R\$ 0,00	R\$ 59,86
Rendimento de Aplicações Financeiras	30/09/2019	R\$ 6,56	R\$ 0,00	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	R\$ 0,00	R\$ 9,06
Rendimento de Aplicações Financeiras	31/12/2019	R\$ 17,49	R\$ 0,00	R\$ 17,49
Depósito Recursos Próprios	05/11/2019			R\$ 623,00
Rendimento de Aplicações Financeiras	30/10/2019	R\$ 16,70	R\$ 0,00	R\$ 16,70
Estorno de Despesa	30/01/2020			R\$ 42,00
Estorno de Despesa	30/01/2020			R\$ 42,00
Estorno de Despesa	30/01/2020			R\$ 9,50
Estorno de Despesa	30/01/2020			R\$ 9,50
Estorno de Despesa	30/01/2020			R\$ 49,00
Estorno de Despesa	30/01/2020			R\$ 9,50
Estorno de Despesa	30/01/2020			R\$ 9,50
Estorno de Despesa	30/01/2020			R\$ 9,50
Estorno de Despesa	30/01/2020			R\$ 9,50
Estorno de Despesa	30/01/2020			R\$ 49,00
Estorno de Despesa	30/01/2020			R\$ 9,50
Estorno de Despesa	05/12/2019			R\$ 42,00
Rendimento de Aplicações Financeiras	31/01/2020	R\$ 24,49	R\$ 0,00	R\$ 24,49
Rendimento de Aplicações Financeiras	29/02/2020	R\$ 4,51	R\$ 0,00	R\$ 4,51
Depósito Contrapartida	23/01/2020			R\$ 15.340,00
Depósito Contrapartida	20/02/2020			R\$ 19.803,80

J. J. J. J.



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

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
29/02/2020	R\$ 103,90	R\$ 184,80	R\$ 288,70

BIMESTRES FECHADOS

Bimestre/ Ano	Saldo final do Bimestre/Ano (R\$)	Data de Fechamento	Usuário registro	Data de atualização	Usuário atualização
4/2019	23.723,23	30/09/2019	Jozimar Aparecido Ramos		
5/2019	28.787,12	30/11/2019	Odair Rosildo Farinha	27/02/2020	Maiara C.E. de Souza
6/2019	15.603,56	30/01/2020	Odair Rosildo Farinha	28/02/2020	Maiara C.E. de Souza

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	DATA DE EMISSÃO	NÚMERO	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	05/02/2020	009	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	20/02/2020	008	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	20/02/2020	003	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	22/01/2020	002	8.694,40	0,00	0,00
TOTAL					30.046,40		

J. P. Santos



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

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, antes da assinatura do contrato, anexado na SIT, no campo pesquisa de preços: <https://servicos.tce.pr.gov.br/tcepr/tribunal/sit/sitAnexarDocumentosTomador.aspx>. 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.

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	Número	DATA DE EMISSÃO	VALOR (R\$)	VALOR GLOSA DO (R\$)	VALOR ESTORNADO (R\$)
3.3.90.39.99 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS, PESSOA JURÍDICA	ANDRE FERNANDO MARTINS TRANSPORTE E TURISMO	Nota Fiscal	004	15/01/2020	3.985,60	0,00	0,00
3.3.90.39.99 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS, PESSOA JURÍDICA	ANDRE FERNANDO MARTINS TRANSPORTE E TURISMO	Nota Fiscal	005	31/01/2020	5.978,40	0,00	0,00
3.3.90.39.99 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS, PESSOA JURÍDICA	ANDRE FERNANDO MARTINS TRANSPORTE E TURISMO	Nota Fiscal	007	17/02/2020	4.982,00	0,00	0,00
TOTAL					14.946,00		

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 antes da assinatura do contrato, anexado na SIT, no campo pesquisa de preços: <https://servicos.tce.pr.gov.br/tcepr/tribunal/sit/sitAnexarDocumentosTomador.aspx>. No preenchimento das NOTAS FISCAIS, constata-se além dos serviços adquiridos, a menção do número do convênio, o ano e o nome ou

Jundiaí



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

sigla da concedente, cumprindo o que determina o art. 19 da resolução 28/2011 do Tribunal de Contas e demais artigos.

4.3 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:

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	122020	DB Cesta PJ	10/01/2020	49,00	0,00	49,00
3.3.90.39.99 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica - Caixa Econômica Federal	170930	DOC/TED INTERNET	22/01/2020	9,50	0,00	9,50
3.3.90.39.99 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica - Caixa Econômica Federal	172505	DOC/TED INTERNET	23/01/2020	9,50	0,00	9,50
3.3.90.39.99 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica - Caixa Econômica Federal	177952	DB Cesta PJ	23/01/2020	9,50	0,00	9,50
3.3.90.39.99 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica - Caixa Econômica Federal	000000	DOC/TED INTERNET	30/01/2020	42,00	0,00	42,00
3.3.90.39.99 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica - Caixa Econômica Federal	152113	DOC/TED INTERNET	10/02/2020	9,50	0,00	9,50
3.3.90.39.99 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica - Caixa Econômica Federal	012020	DB Cesta PJ	10/02/2020	49,00	0,00	49,00
3.3.90.39.99 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica - Caixa Econômica Federal	149466	DOC/TED INTERNET	11/02/2020	9,50	0,00	9,50
3.3.90.39.99 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica - Caixa Econômica Federal	171845	DOC/TED INTERNET	20/02/2020	9,50	0,00	9,50
3.3.90.39.99 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica - Caixa Econômica Federal	172985	DOC/TED INTERNET	20/02/2020	9,50	0,00	9,50
3.3.90.39.99 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica - Caixa Econômica Federal	00000000	MANUT CTA	26/02/2020	42,00	0,00	42,00
TOTAL				248,50	0,00	248,50

4.3.1 CONSIDERAÇÕES

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. Por essa razão, os valores gastos com esse tipo de despesa foram estornados à conta assim que foram inseridos no SIT.

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

J.P. 2015



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


CONCLUSÃO 1º . BIMESTRE 2020

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 1º Bimestre de 2020. 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 31 de Maio de 2020.


Fernanda Aline de Andrade
CONTROLE INTERNO


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