

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: 008/2021 - 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 nº 001/2019, referente ao 1º Bimestre de 2021

CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO

PERÍODO: 1º BIMESTRE/2021

Janeiro 2021: R\$ 10.166,00

Fevereiro 2021: R\$ 17.682,00

PARECER 008/2021

1º BIMESTRE 2021

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 12 de abril de 2021.

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 2020

Data da Celebração 30/07/2019

Data de Início da Vigência 01/08/2019

Data Fim Vigência 31/12/2020

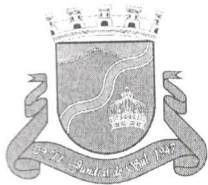
Data Fim Vigência sem Aditivo 31/12/2020

Data Início Execução 01/08/2019

Data Fim Execução 31/12/2020

Data Fim Execução sem Aditivo 31/12/2020

[Handwritten signature]



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

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.

Valor do Repasse Atual	401.225,63	Valor do Repasse Inicial	401.225,63
Valor da Contrapartida Atual	398.060,00	Valor do Repasse Inicial	398.060,00
Rendimento Financeiro Atual	0,00	Rendimento Financeiro Atual	0,00
Valor Total da Transferência	799.285,63	Valor Total da Transferência	799.285,63

Período

1.3 Identificação do Responsável pela Fiscalização de Transferência no Concedente

CPF 858.286.109-53
Nome EVERALDO APARECIDO PEREIRA
Cargo Diretor do Departamento de Habitação, Urbanismo, Obras e Transportes

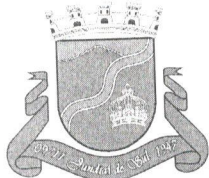
Dados Bancários

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
30/04/2020	18.629,15	0,00	18.629,15
29/05/2020	19.283,59	0,00	19.283,59
30/06/2020	10.989,54	920,30	11.909,84
31/07/2020	70.487,32	12.370,81	82.858,13
31/08/2020	83.073,98	0,00	83.073,98
30/09/2020	72.212,11	898,02	73.110,13
31/10/2020	59.129,90	40.274,95	99.404,85
30/11/2020	98.048,10	12.150,00	110.198,10
31/12/2020	161.943,57	9.000,00	170.943,57
31/01/2021	161.963,78	4.277,90	166.241,68
28/02/2021	158.135,56	0,00	158.135,58

FL



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

2. RELAÇÃO DE OUTRAS RECEITAS

Saldo Inicial R\$ 0,00

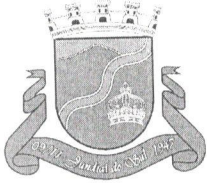
Depósitos de Contrapartida R\$ 235.645,36

Depósitos de Recursos Próprios R\$ 263,07

Rendimentos Liq. de Aplicações Financeiras

R\$ 263,07 Saldo Inicial R\$ 0,00

Tipo	Data	Valor Bruto(R\$)	IOF/IR Fonte (R\$)	Valor Liquido(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	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



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	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\$ 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
Estorno de Despesa	27/03/2020			R\$ 10,99
Estorno de Despesa	27/03/2020			R\$ 11,88
Estorno de Despesa	27/03/2020			R\$ 6,92
Estorno de Despesa	27/03/2020			R\$ 5,81
Estorno de Despesa	27/03/2020			R\$ 6,95
Estorno de Despesa	27/03/2020			R\$ 42,00
Estorno de Despesa	27/03/2020			R\$ 9,50
Estorno de Despesa	27/03/2020			R\$ 9,50
Estorno de Despesa	27/03/2020			R\$ 9,50
Estorno de Despesa	27/03/2020			R\$ 9,50
Estorno de Despesa	27/03/2020			R\$ 49,00
Estorno de Despesa	27/03/2020			R\$ 9,50
Estorno de Despesa	27/03/2020			R\$ 9,50
Estorno de Despesa	27/03/2020			R\$ 49,00
Estorno de Despesa	27/03/2020			R\$ 9,50
Estorno de Despesa	27/03/2020			R\$ 42,00
Estorno de Despesa	27/03/2020			R\$ 49,00
Rendimento de Aplicações Financeiras	31/03/2020	R\$ 0,25	R\$ 0,00	R\$ 0,25
Rendimento de Aplicações Financeiras	30/04/2020	R\$ 12,02	R\$ 0,00	R\$ 12,02
Depósito Contrapartida	27/03/2020			R\$ 19.500,00
Depósito Contrapartida	11/03/2020			R\$ 4.116,20
Depósito Recursos Próprios	03/04/2020			R\$ 0,60
Depósito Contrapartida	08/04/2020			R\$ 4.420,00
Depósito Contrapartida	05/05/2020			R\$ 7.900,00

[Handwritten signature]

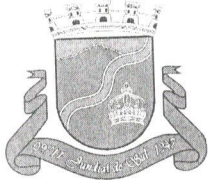


PREFEITURA MUNICIPAL DE JUNDIAÍ DO SUL

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

Depósito Contrapartida	18/05/2020			R\$ 8.480,00
Depósito Contrapartida	23/06/2020			R\$ 8.480,00
Estorno de Despesa	08/07/2020			R\$ 9,50
Estorno de Despesa	08/07/2020			R\$ 9,50
Estorno de Despesa	08/07/2020			R\$ 49,00
Estorno de Despesa	08/07/2020			R\$ 9,50
Estorno de Despesa	08/07/2020			R\$ 9,50
Estorno de Despesa	08/07/2020			R\$ 9,50
Estorno de Despesa	08/07/2020			R\$ 9,50
Estorno de Despesa	08/07/2020			R\$ 42,00
Estorno de Despesa	08/07/2020			R\$ 49,00
Estorno de Despesa	08/07/2020			R\$ 13,91
Rendimento de Aplicações Financeiras	29/05/2020	R\$ 13,91	R\$ 0,00	R\$ 13,91
Rendimento de Aplicações Financeiras	30/06/2020	R\$ 6,29	R\$ 0,00	R\$ 6,29
Estorno de Despesa	29/07/2020			R\$ 69,00
Estorno de Despesa	29/07/2020			R\$ 10,00
Estorno de Despesa	29/07/2020			R\$ 10,00
Estorno de Despesa	29/07/2020			R\$ 10,00
Estorno de Despesa	29/07/2020			R\$ 10,00
Estorno de Despesa	29/07/2020			R\$ 36,50
Estorno de Despesa	29/07/2020			R\$ 5,97
Estorno de Despesa	29/07/2020			R\$ 0,34
Estorno de Despesa	29/07/2020			R\$ 12.150,00
Depósito Contrapartida	31/07/2020			R\$ 14,39
Rendimento de Aplicações Financeiras	31/07/2020	R\$ 14,39	R\$ 0,00	R\$ 14,39
Depósito Contrapartida	20/08/2020			R\$ 12.150,00
Rendimento de Aplicações Financeiras	31/08/2020	R\$ 6,62	R\$ 0,00	R\$ 6,62
Estorno de Despesa	29/07/2020			R\$ 69,00
Estorno de Despesa	29/07/2020			R\$ 10,00
Estorno de Despesa	29/07/2020			R\$ 0,22
Estorno de Despesa	30/09/2020			R\$ 69,00
Estorno de Despesa	30/09/2020			R\$ 10,00
Estorno de Despesa	30/09/2020			R\$ 10,00
Estorno de Despesa	30/09/2020			R\$ 10,00
Estorno de Despesa	30/09/2020			R\$ 10,00
Estorno de Despesa	30/09/2020			R\$ 10,00
Estorno de Despesa	30/09/2020			R\$ 11.500,00
Depósito Contrapartida	18/09/2020			R\$ 3,01
Rendimento de Aplicações Financeiras	30/09/2020	R\$ 3,01	R\$ 0,00	R\$ 3,01
Depósito Contrapartida	28/10/2020			R\$ 12.800,00
Rendimento de Aplicações Financeiras	30/10/2020	R\$ 6,78	R\$ 0,00	R\$ 6,78
Estorno de Despesa	11/12/2020			R\$ 69,00
Estorno de Despesa	11/12/2020			R\$ 2,58
Estorno de Despesa	11/12/2020			R\$ 69,00

[Handwritten signature]



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

Estorno de Despesa	11/12/2020			R\$ 10,00
Estorno de Despesa	11/12/2020			R\$ 10,00
Estorno de Despesa	11/12/2020			R\$ 10,00
Estorno de Despesa	11/12/2020			R\$ 69,00
Estorno de Despesa	11/12/2020			R\$ 10,00
Estorno de Despesa	11/12/2020			R\$ 0,99
Depósito Contrapartida	30/11/2020			R\$ 12.150,00
Rendimento de Aplicações Financeiras	30/11/2020	R\$ 9,56	R\$ 0,00	R\$ 9,56
Depósito Contrapartida	15/12/2020			R\$ 12.150,00
Rendimento de Aplicações Financeiras	30/12/2020	R\$ 13,88	R\$ 0,00	R\$ 13,88
Estorno de Despesa	01/02/2021			R\$ 10,00
Estorno de Despesa	01/02/2021			R\$ 10,00
Estorno de Despesa	01/02/2021			R\$ 10,00
Estorno de Despesa	01/02/2021			R\$ 10,00
Estorno de Despesa	01/02/2021			R\$ 69,00
Estorno de Despesa	01/02/2021			R\$ 10,00
Estorno de Despesa	01/02/2021			R\$ 10,00
Estorno de Despesa	01/02/2021			R\$ 6,04
Estorno de Despesa	01/02/2021			R\$ 69,00
Depósito Contrapartida	20/01/2021			R\$ 12.150,00
Rendimento de Aplicações Financeiras	31/01/2021	R\$ 20,21	R\$ 0,00	R\$ 20,21
Depósito Contrapartida	18/02/2021			R\$ 12.150,00
Rendimento de Aplicações Financeiras	28/01/2021	R\$ 17,48	R\$ 0,00	R\$ 17,48
TOTAL		R\$ 263,07	R\$ 0,00	R\$ 307.989,66

2. SALDO BANCÁRIO: CAIXA ECONÔMICA FEDERAL

RELAÇÃO DE SALDOS

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	31.571,08	0,00	31.571,08
31/10/2019	28.787,12	0,00	28.787,12
30/11/2019	27.666,63	0,00	27.666,63



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

31/12/2019	13.604,26	1.999,30	15.603,56
29/02/2020	103,90	184,80	288,70
31/03/2020	199,15	97,25	296,40
30/04/2020	18.629,15	0,00	18.629,15
29/05/2020	19.283,59	0,00	19.283,59
30/06/2020	10.989,54	920,30	11.909,84
31/07/2020	70.487,32	12.370,81	82.858,13
30/08/2020	83.073,98	0,00	83.073,98
30/09/2020	72.124,11	898,02	73.022,13
31/10/2020	59.129,90	40.274,95	99.404,85
30/10/2020	98.048,10	12.150,00	110.198,10
31/12/2020	161.943,57	9.000,00	170.943,57
31/01/2021	161.963,78	4.277,90	166.241,68
28/02/2021	158.135,56	0,00	158.135,56

BIMESTRES FECHADOS

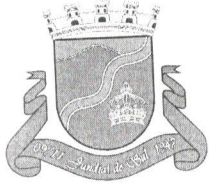
Bimestre/Ano	Saldo final do Bimestre/Ano (R\$)	Data de Fechamento	Usuário registro	Data de atualização	Usuário atualização
4/2019	23.723,23	30/09/2019	Odair Rosildo Farinha		
5/2019	28.787,12	30/11/2019	Odair Rosildo Farinha	27/02/2020	Odair Rosildo Farinha
6/2019	15.603,56	30/01/2020	Odair Rosildo Farinha	28/02/2020	Maiara C. Eliziário de Souza
1/2020	288,70	30/03/2020	Maiara Coelho Eliziário de Souza	30/03/2020	Maiara C. Eliziário de Souza
2/2020	18.629,15	23/06/2020	Maiara Coelho Eliziário de Souza	23/06/2020	Maiara C. Eliziário de Souza
3/2020	11.909,84	28/07/2020	Maiara Coelho Eliziário de Souza	28/07/2020	Maiara C. Eliziário de Souza
4/2020	83.073,98	28/09/2020	Maiara Coelho Eliziário de Souza	28/09/2020	Maiara C. Eliziário de Souza
5/2020	99.404,85	29/11/2020	Odair R. Farinha	21/12/2020	Maiara C. Eliziário de Souza
6/2020	170.943,57	29/01/2020	Maiara Coelho Eliziário de Souza	29/12/2020	Maiara C. Eliziário de Souza
1/2021	158.135,56	23/04/2021	Lucas Henrique Gonçalves Sales de Oliveira	24/03/2021	Lucas Henrique Gonçalves Sales de Oliveira

3. DESPESAS COM OUTROS SERVIÇOS DE PESSOAS JURÍDICAS

3.1 DESPESAS COM OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS

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:

Tipo de Despesa	Favorecido	Tipo Documento Despesa	Descrição da Despesa	Data de Emissão	Valor (R\$)	Valor Glosado (R\$)	Valor Estornado (R\$)
-----------------	------------	------------------------	----------------------	-----------------	-------------	---------------------	-----------------------



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

3.3.90.39.99 - Outros Serviços De Terceiros, Pessoa Jurídica	P Pereira De Araujo Trans Araujo	Nota Fiscal	Prestação De Serviços No Transporte De Trabalhadores (Pioneiro), Em Dois Turnos, Na Linha Jundiá Do Sul A Joaquim Távora Mês Dezembro 2020 - Segunda Parcela	01/01/2021	6.837,60	0,00	0,00
3.3.90.39.99 - Outros Serviços De Terceiros, Pessoa Jurídica	P Pereira De Araujo Trans Araujo	Nota Fiscal	Prestação De Serviços No Transporte De Trabalhadores (Pioneiro), Em Dois Turnos, Na Linha Jundiá Do Sul A Joaquim Távora Mês Janeiro - Primeira Parcela	18/01/2021	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	Prestação De Serviços No Transporte De Trabalhadores (Pioneiro), Em Dois Turnos, Na Linha Jundiá Do Sul A Joaquim Távora Mês Janeiro - Segunda Parcela	29/01/2021	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	Prestação De Serviços No Transporte De Trabalhadores (Pioneiro), Em Dois Turnos, Na Linha Jundiá Do Sul A Joaquim Távora Mês Fevereiro - Primeira Parcela	15/02/2021	7.453,60	0,00	0,00
Total				Total	29.198,40		

3.3.1 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 que foi registrado os 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.**

3.2 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:

Tipo de Despesa	Favorecido	Tipo Documento Despesa	Descrição da Despesa	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	Prestação De Serviços No Transporte De Trabalhadores (Yazaki), Na Linha Jundiá Do Sul A Santo Antônio Da Platina Mês Janeiro - Primeira Parcela	18/01/2021	2.491,00	0,00	0,00
3.3.90.39.99 - Outros Serviços	Andre Fernando	Nota Fiscal	Prestação De Serviços No Transporte De Trabalhadores (Yazaki), Na Linha	31/01/2021	2.740,10	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@jundiadosul.pr.gov.br

De Terceiros, Pessoa Jurídica	Martins Transporte E Turismo		Jundiá Do Sul A Santo Antônio Da Platina Mês Janeiro - Segunda Parcela				
3.3.90.39.99 - Outros Serviços De Terceiros, Pessoa Jurídica	Andre Fernando Martins Transporte E Turismo	Nota Fiscal	Prestação De Serviços No Transporte De Trabalhadores (Yazaki), Na Linha Jundiá Do Sul A Santo Antônio Da Platina Mês Fevereiro - Primeira Parcela	15/02/2021	2.740,10	0,00	0,00
			Total		7.971,20		

3.2.1 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 a descrição 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.**

3.3 DESPESA COM TARIFAS BANCÁRIAS

Em referência à respectiva despesa inserida no SIT, temos a comentar que a mesma possui fidedignidade e consistência com os dados retratados no extrato bancário :

Tipo de Despesa	Favorecido	Tipo Documento Despesa	Descrição da Despesa	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	DB CEST PJ	11/01/2021	69,00	0,00	69,00
3.3.90.39.99 - Outros Serviços De Terceiros, Pessoa Jurídica	Caixa Econômica Federal	Aviso de Débito	TAXA TED	20/01/2021	10,45	0,00	10,45
3.3.90.39.99 - Outros Serviços De Terceiros, Pessoa Jurídica	Caixa Econômica Federal	Aviso de Débito	TAXA TED	20/01/2021	10,45	0,00	10,45
3.3.90.39.99 - Outros Serviços De Terceiros, Pessoa Jurídica	Caixa Econômica Federal	Aviso de Débito	DB CEST PJ	10/02/2021	69,00	0,00	69,00
3.3.90.39.99 - Outros Serviços De Terceiros, Pessoa Jurídica	Caixa Econômica Federal	Aviso de Débito	TAXA TED	18/02/2021	10,45	0,00	10,45
3.3.90.39.99 - Outros Serviços De Terceiros, Pessoa Jurídica	Caixa Econômica Federal	Aviso de Débito	TAXA TED	18/02/2021	10,45	0,00	10,45
3.3.90.39.99 - Outros Serviços De Terceiros, Pessoa Jurídica	Caixa Econômica Federal	IRRF	IRRF	01/03/2021	0,34	0,34	0,00
			Total		180,14	0,34	179,00

3.3.1 CONSIDERAÇÕES

Em relação à DESPESA com TARIFAS BANCÁRIAS, temos a comentar que a mesma foi lançada no extrato bancário e no SIT sob a rubrica 3.3.90.39.99 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica. Porém, o Art. 9º da

[Handwritten signature]



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

Resolução nº 28/2011 veda a inserção desse tipo de despesa no Plano de Aplicação. Por essa razão, os valores gastos com tarifas bancárias foram depositados com recursos próprios e estornados à conta assim que foram inseridos no SIT, exceto, a taxa de IRRF, no valor de 0,34, que não foi estornada e foi glosada no dia 01/03/2021.

4. 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
- (x) Apresentação das CNDs dos Prestadores de Serviços demonstrando regularidade com a União, a fazenda Estadual, perante os débitos trabalhistas, municipais e o FGTS.

4.2 IRREGULARIDADES ENCONTRADAS:

- Despesa de R\$ 0,34 (zero vírgula trinta e quatro centavos), cobrança de IRFF, não prevista no Plano de aplicação, a qual foi glosada;
- Não houve repasse de recursos pela Concedente à Tomadora porque esta se encontrava com a situação fiscal irregular;
- O valor de R\$ 4.277,90 (quatro mil, duzentos e setenta e sete reais e noventa centavos) ficou por um período parado na conta corrente em vez de ter sido depositado em Conta Aplicação.

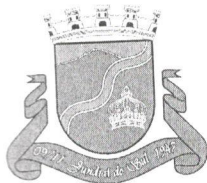
Solicitamos que sejam tomadas providências para regularizar equívocos que sejam possíveis de regularização e cuidado para não cometerem novamente as mesmas irregularidades cometidas neste bimestre ou ainda outras de natureza diferente.

CONCLUSÃO

1º. BIMESTRE 2021

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 2021, com ressalvas que não constituem em motivações suficientes para suspender os repasses que deverão ser realizados pela Tomadora.

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



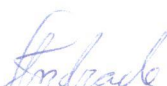
PREFEITURA MUNICIPAL DE JUNDIAÍ DO SUL

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

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 26 de abril de 2021.


Fernanda Aline de Andrade
CONTROLE INTERNO


Lucas Aparecido de Oliveira
Fiscal Transferência da Concedente