



CONTROLADORIA GERAL DE JUNDIAÍ DO SUL

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



PRESTAÇÃO DE CONTAS DO 5º BIMESTRE DE 2024

ÓRGÃO EMISSOR: Sistema de Controle Interno

TERMO DE FOMENTO 001/2024, firmado entre a Prefeitura Municipal de Jundiá do Sul e a Associação dos Estudantes Universitários e Trabalhadores de Jundiá do Sul

ASSUNTO: Avaliação da Prestação de Contas do 4º Bimestre de 2024.

OBJETO: Repasse de recursos financeiros para aquisição de 02 (dois) veículos, espécie passageiro, tipo ônibus rodoviário, com capacidade não inferior a 45 passageiros, destinados ao transporte de estudantes e trabalhadores da Associação dos Estudantes Universitários e Trabalhadores de Jundiá do Sul – AEUTJDS.

Valor: R\$ 330.000,00

PARECER Nº 042/2024

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Trata o presente da emissão de parecer da **Prestação de Contas do 5º Bimestre de 2024**, do **Termo de Fomento nº 001/2024**, firmado entre o município de Jundiá do Sul e a Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais, conforme dados a seguir:

Data de Registro no SIT **01/02/2024**

Número **SIT 63117**

Tipo Instrumento **Termo de Fomento**

Número do Instrumento **01**

Situação Atual **Em Execução**

Concedente **Tomador**

Ano **2024**

Data Celebração **26/01/2024**

Data Início Vigência **26/01/2024**

Data Fim vigência **31/12/2024**

Data Fim Vigência sem Aditivo **31/12/2024**

Data Início Execução **26/01/2024**

Data Fim Execução **31/12/2024**

Data Fim Execução sem Aditivo **31/12/2024**

Periódico de Publicação **Jornal Folha EXtra**

Data Publicação **30/01/2024**

Atividade Principal da Transferência **Transporte Rodoviário**

OBJETO Repasse de recursos financeiros para aquisição de 02 (dois) veículos, espécie passageiro, tipo ônibus rodoviário, com capacidade não inferior a 45 passageiros, destinados ao transporte de estudantes e trabalhadores da Associação dos Estudantes Universitários e Trabalhadores de Jundiá do Sul – AEUTJDS.

Valor do Repasse Atual **330.000,00**

Valor do Repasse Inicial **330.000,00**

Valor Contrapartida Atual **0,00**

Valor Contrapartida Inicial **0,00**

Rendimento Financeiro Atual **0,00**

Rendimento Financeiro Inicial **0,00**

**CONTROLADORIA GERAL DE JUNDIAÍ DO SUL**

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

**Valor Total Transferência 330.000,00****Valor Total Transf. Inicial 330.000,00****Identificação do Responsável Pela Fiscalização da Transferência no Concedente****CPF 025.955.729-38****Nome ALTAIR FERREIRA DOS SANTOS****Cargo Diretor Dpto de Transporte****Dados Bancários****Banco****104 - CAIXA ECONOMICA FEDERAL****Agência 0405****Conta Corrente 3021-6****Chamamento Público Procedimento****Inexigibilidade Chamamento Público(Lei 13019/14)****Número 17****Ano 2023****Data Publicação 16/01/2024****1 BIMESTRES FECHADOS**

Bimestre/Ano	Saldo final do Bimestre/Ano (R\$)	Data do 1º fechamento	Usuário 1º fechamento	Data do último fechamento	Usuário último fechamento
1/2024	R\$ 0,00	16/04/2024 16:30	Odair Rosildo Farinha	17/10/2024 09:43	Dariane Caroline Rodrigues Mendes
2/2024	R\$ 332.787,28	04/06/2024 13:32	Odair Rosildo Farinha	27/11/2024 12:55	Dariane Caroline Rodrigues Mendes
3/2024	R\$ 38.219,93	30/07/2024 17:56	Odair Rosildo Farinha	27/11/2024 12:58	Dariane Caroline Rodrigues Mendes
4/2024	R\$ 40.331,79	27/11/2024 13:02	Dariane Caroline Rodrigues Mendes	27/11/2024 13:02	Dariane Caroline Rodrigues Mendes
5/2024	R\$ 43.469,49	27/11/2024 13:14	Dariane Caroline Rodrigues Mendes	27/11/2024 13:14	Dariane Caroline Rodrigues Mendes

2 AVALIAÇÕES**2.1 Avaliação de Execução e Despesas**

Regular	Item Avaliado
☒	Houve a realização de pesquisa de preços devidamente formalizada garantindo ampla concorrência e obedecendo aos princípios da eficiência e economicidade
☒	São utilizados documentos adequados para cada tipo de despesa, revestidos das formalidades e compatíveis com a legislação fiscal
☒	As despesas estão de acordo com o objeto da transferência e com o plano de trabalho
☒	O tomador cumpriu as formalidades para os processos de compras, atendendo a legislação de licitações quando órgão público, obedecendo ao regulamento de compras quando OSCIP ou OS, e realizando pesquisas de preços

2168



CONTROLADORIA GERAL DE JUNDIAÍ DO SUL

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



☒	Existe o acompanhamento e avaliação da execução pelo fiscal da transferência, nomeado pelo concedente
-------------------------------------	---

2.2 Avaliação de Movimentação Financeira

Regular	Item Avaliado
☒	Todos os recursos da transferência, inclusive contrapartida, são movimentados em conta específica para a transferência aberta em banco oficial
☒	Houve a correta movimentação dos recursos e os lançamentos da conta específica guardam conformidade com os eventos registrados sendo possível conciliar todos os lançamentos contábeis e movimentos financeiros
☒	Enquanto não utilizados, os recursos foram depositados em poupança ou outra aplicação financeira
☒	Os rendimentos estão devidamente registrados junto ao saldo contábil da transferência
☒	Os repasses ocorreram dentro do cronograma previsto / Não houve retenção de parcelas por culpa do tomador

O relatório sobre com os dados das despesas e análise, encontram-se anexado a este parecer. As constatações presentes neste Relatório não elidem quaisquer outros casos ou eventos aqui não tratados em razão dos pontos analisados, os trabalhos se limitaram à verificação dos seguintes itens:

1. Fidedignidade consistência dos dados inseridos no SIT.
2. Se os saldos de contas correntes que constam dos extratos bancários são iguais aos dados do inserido no SIT.

OBSERVAÇÃO:

Não foi justificada até o momento a diferença entre os saldos. Estamos aguardando esclarecimentos para verificar a regularidade da prestação de contas do 4º Bimestre. Apesar de observarmos fidelidade da Tomadora no lançamentos dos dados no SIT, não foi possível diagnosticar a origem da diferença dos saldos.

CONCLUSÃO

4º. BIMESTRE 2024

Em atenção às exigências legais e à vista dos elementos que integram o presente processo a TERMO DE FOMENTO 001/2024, firmado entre a Prefeitura Municipal de Jundiá do Sul e a Associação dos Estudantes Universitários e Trabalhadores de Jundiá do Sul, este em relação à Prestação de Contas do 4º bimestre 2024 manifesta-se, novamente, favoravelmente pela REGULARIDADE, com ressalvas, que necessitam ser retificadas. Porém, se até o final da vigência não forem prestados os devidos esclarecimentos da diferença entre os saldos, a prestação de contas será considerada IRREGULAR.

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

3/68



CONTROLADORIA GERAL DE JUNDIAÍ DO SUL

Praça Pio X, 260 - Caixa Postal 11 - Centro

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

CEP 86470-000 - Jundiá do Sul - ParanáE-

E-mail:controleinterno@jundiadosul.pr.gov.br



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.

Jundiá do Sul, 04 dezembro de 2024.

"É o que tenho a opinar, s.m.j".

FERNANDA ALINE DE ANDRADE

Controle Interno

Portaria nº 078/2024

4/6 7



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

SISTEMA INTEGRADO DE TRANSFERÊNCIAS

Resumo Financeiro

Dados da Transferencia

Nº SIT 63117
Concedente MUNICÍPIO DE JUNDIAÍ DO SUL
CNPJ do Concedente 76.408.061/0001-54
Tomador ASSOCIACAO DOS ESTUDANTES UNIVERSITARIOS E TRABALHADORES DE JUNDIAI DO SUL
CNPJ do Tomador 07.314.901/0001-05

Créditos
Saldo Inicial R\$ 0,00
Valor Repassado R\$ 330.000,00
Contrapartida Depositada R\$ 0,00
Recurso Próprio Depositado R\$ 0,00
Rendimento de Aplicações Financeiras R\$ 13.469,49
Glosas de Despesas R\$ 0,00
Estornos de Despesas R\$ 0,00

Débitos
Despesas R\$ 300.000,00
Devolução de Saldo ao Concedente R\$ 0,00
Devolução de Saldo ao Tomador R\$ 0,00

Total
Saldo Final R\$ 43.469,49

Posição Conta Bancária/Saldo Sistema
Créditos R\$ 343.469,49
Débitos R\$ 300.000,00
Pagamentos não compensados R\$ 0,00
Glosas não ressarcidas R\$ 0,00



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

SISTEMA INTEGRADO DE TRANSFERÊNCIAS

Estornos não ressarcidos R\$ 0,00

Previsão Bancária R\$ 43.469,49

Detalhes dos Repasses

Valor Previsto Acumulado	Valor Repassado Acumulado	% Executado
R\$ 330.000,00	R\$ 330.000,00	100,00

Mes/Ano	Valor Previsto	Data	Valor Repasse
1/2024	R\$ 330.000,00	-	-
3/2024	-	20/03/2024	R\$ 330.000,00

Detalhes dos Rendimentos de Aplicações Financeiras

Data	Valor Bruto	IOF/IR Fonte	Valor Líquido
28/03/2024	R\$ 635,09	R\$ 516,95	R\$ 118,14
30/04/2024	R\$ 3.444,05	R\$ 774,91	R\$ 2.669,14
31/05/2024	R\$ 6.104,25	R\$ 1.373,45	R\$ 4.730,80
30/06/2024	R\$ 905,61	R\$ 203,76	R\$ 701,85
31/07/2024	R\$ 1.213,83	R\$ 273,11	R\$ 940,72
30/08/2024	R\$ 1.511,14	R\$ 340,00	R\$ 1.171,14
30/09/2024	R\$ 1.799,44	R\$ 359,88	R\$ 1.439,56
31/10/2024	R\$ 2.122,67	R\$ 424,53	R\$ 1.698,14
TOTAL	R\$ 17.736,08	R\$ 4.266,59	R\$ 13.469,49

Detalhe das Despesas

Despesa	Valor Previsto	Valor Gasto	Valor Glosado	Valor Estornado	% Executado	Saldo Disponível
4.4.90.52.48 - VEÍCULOS DIVERSOS	R\$ 330.000,00	R\$ 300.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	90,91	R\$ 30.000,00