

 Universidade Federal da Bahia		Sistema de Desenvolvimento Institucional PO - Procedimento Operacional		
Unidade	Pró-Reitoria de Planejamento e Orçamento			
Processo	Prestação de Contas – Projetos Tripartite	Identificação PO/PROPLAN/CCCONV/25	Versão 00	Nº de folhas 1 de 6

Glossário de Siglas e Termos

CCCONV – Coordenação de Convênios e Contratos Acadêmicos da PROPLAN

NAP – Núcleo de Análise e Elaboração da PROPLAN/CCCONV

Parceiro - Instituição que repassa recursos financeiros à UFBA, como: concedente, financiador, contratante e doador

PROPLAN – Pró-Reitoria de Planejamento e Orçamento da UFBA

RCO – Relatório de Cumprimento do Objeto

SIPAC – Sistema Integrado de Patrimônio, Administração e Contratos

UFBA – Universidade Federal da Bahia

I. OBJETIVO

Registrar a prestação de contas dos recursos executados por projetos tripartite.

II. DOCUMENTOS DE REFERÊNCIA

Lei nº 8.666, de 21 de junho de 1993 – Regulamenta o art. 37, inciso XXI, da Constituição Federal, institui normas para licitações e contratos da Administração Pública e dá outras providências.

Lei nº 8.958, de 20 de dezembro de 1994 – Dispõe sobre as relações entre as instituições federais de ensino superior e de pesquisa científica e tecnológica e as fundações de apoio e dá outras providências.

Decreto nº 6.170, de 25 de julho de 2007 - Dispõe sobre as normas relativas às transferências de recursos da União mediante convênios e contratos de repasse, e dá outras providências.

Decreto nº 7.423, de 31 de dezembro de 2010 - Regulamenta a Lei no 8.958, de 20 de dezembro de 1994, que dispõe sobre as relações entre as instituições federais de ensino superior e de pesquisa científica e tecnológica e as fundações de apoio, e revoga o Decreto no 5.205, de 14 de setembro de 2004.

Resolução nº 06/2013 UFBA 26 de agosto de 2013 - Dispõe sobre as relações entre a UFBA e suas Fundações de Apoio nos termos da Lei nº 8.958, de 20 de dezembro de 1994, e do Decreto 7.423, de 31 de dezembro de 2010.

III. RESPONSABILIDADES

- **Fundação de apoio:** presta contas ao parceiro; apresenta ao NAP documentos do envio da prestação de contas
- **NAP:** solicita informações periódicas sobre a execução financeira do projeto e envio de prestações de contas pela Fundação de apoio aos parceiros; registra a prestação de contas em controles internos; faz

Elaborado por Túlio Fabrinne, José Cerqueira, Allan Paixão, Kamila Dutra	Aprovado por Eduardo Mota	Data Em aprovação
---	-------------------------------------	-----------------------------

Processo	Prestação de Contas – Projetos Tripartite	Identificação	PO/PROPLAN/CCCONV/25	Versão	00	Nº de folhas	2 de 6
-----------------	---	----------------------	----------------------	---------------	----	---------------------	--------

uma avaliação documental da prestação de contas; cadastra o processo no SIPAC (módulo de protocolo)

IV. PROCEDIMENTOS

A UFBA faz uma aferição subsidiária da prestação de contas feitas pela Fundação de apoio aos parceiros.

Este PO faz referência ao recebimento direto pela Fundação de apoio dos recursos financeiros repassados pelos parceiros, nos quais a UFBA figura como executora.

Fase 1. Solicitação, Preparação e Controle

1. NAP solicita informações periódicas sobre a execução financeira do projeto e envio de prestações de contas pela Fundação de apoio aos parceiros.
2. Fundação de apoio presta contas ao parceiro.

Qualquer impropriedade que tenha surgido decorrente da análise do parceiro, deve ser informada à UFBA, bem como as devidas providências adotadas.
3. Fundação de apoio apresenta ao NAP documentos do envio da prestação de contas.
 - a) Ofício de prestação de contas
 - b) RCO, no caso de prestação de contas final.
 - c) Relatório Físico Financeiro
 - d) Relatório Situacional, no caso de prestação de contas parcial
 - e) Relações de pagamento
 - f) Relação de bens, quando houver;
 - g) Documento de execução de receita e despesa
 - h) Recolhimento das taxas da UFBA, se houver;
 - i) Comprovante de devolução de saldo remanescente à UFBA, se houver.
4. NAP registra a prestação de contas em controles internos.
5. NAP faz uma avaliação documental da prestação de contas.

Em conformidade?

Não – Solicita ajustes das inconsistências à Fundação de apoio e informa ao Coordenador do projeto para devidas providências

Sim – Continua procedimento
6. NAP cadastra o processo no SIPAC (módulo de protocolo).

Será aberto um único processo para prestação de contas de convênio ou contrato, independentemente da existência de prestações de contas parciais.

O processo deverá ser cadastrado no SIPAC com o seguinte *Assunto*: 057 – TOMADA DE CONTAS. PRESTAÇÃO DE CONTAS (INCLUSIVE PARECER DE APROVAÇÃO DAS CONTAS). TOMADAS DE CONTAS ESPECIAIS e assunto detalhado: *Refere-se a documentos para fins de controle da prestação de contas da/o/e [Fundação de apoio] referente ao [identificação do instrumento – número do contrato,*

Elaborado por Túlio Fabrinne, José Cerqueira, Allan Paixão, Kamila Dutra	Aprovado por Eduardo Mota	Data Em aprovação
---	-------------------------------------	-----------------------------

Processo	Prestação de Contas – Projetos Tripartite	Identificação	PO/PROPLAN/CCCONV/25	Versão	00	Nº de folhas	3 de 6
-----------------	---	----------------------	----------------------	---------------	----	---------------------	--------

convênio ou termo de cooperação]. SICONV/SIPAC nº [do SIPAC ou SICONV). Processo de origem: [23066.xxxxx].

No processo devem ser cadastrados, individualmente, os seguintes documentos na forma e ordem abaixo descritas:

Ordem dos documentos	Tipo	Natureza	Forma de documento	Conferência	Assinante
a)	Ofício de encaminhamento de prestação de contas	Ofício	Ostensivo	Anexar Documento Digital	Cópia Simples
b)	Conciliação bancária	Ostensivo	Anexar Documento Digital	Documento original	Servidor do setor
c)	GRU devolução de saldo de recursos	Ostensivo	Anexar Documento Digital	Documento original	Servidor do setor
d)	Comprovante de devolução de saldo	Ostensivo	Anexar Documento Digital	Cópia simples	Servidor do setor
e)	Extratos bancários de conta corrente e de investimento	Ostensivo	Anexar Documento Digital	Cópia simples	Servidor do setor
f)	Demonstrativo de execução de receita e despesa	Ostensivo	Anexar Documento Digital	Cópia simples	Servidor do setor
g)	Relações de pagamento	Ostensivo	Anexar Documento Digital	Cópia simples	Servidor do setor
h)	Documentos fiscais de materiais de consumo	Ostensivo	Anexar Documento Digital	Cópia simples	Servidor do setor
i)	Documentos fiscais de serviços de terceiros – pessoa física	Ostensivo	Anexar Documento Digital	Cópia simples	Servidor do setor

Elaborado por Túlio Fabrinne, José Cerqueira, Allan Paixão, Kamila Dutra	Aprovado por Eduardo Mota	Data Em aprovação
---	-------------------------------------	-----------------------------

Processo	Prestação de Contas – Projetos Tripartite	Identificação	PO/PROPLAN/CCCONV/25	Versão	00	Nº de folhas	4 de 6
-----------------	---	----------------------	----------------------	---------------	----	---------------------	--------

j)	Documentos fiscais de serviços de pessoa jurídica	Documentos fiscais de serviços de pessoa jurídica	Ostensivo	Anexar Documento Digital	Cópia simples	Servidor do setor
k)	Documentos fiscais de aquisição de equipamentos e bens permanentes	Documentos fiscais de aquisição de equipamentos e bens permanentes	Ostensivo	Anexar Documento Digital	Cópia simples	Servidor do setor
l)	Pagamentos de Bolsas Estágios	Comprovante de pagamento	Ostensivo	Anexar Documento Digital	Cópia simples	Servidor do setor
m)	Pagamentos de Bolsas Pesquisas	Comprovante de pagamento	Ostensivo	Anexar Documento Digital	Cópia simples	Servidor do setor
n)	Pagamentos de Diárias	Comprovante de pagamento	Ostensivo	Anexar Documento Digital	Cópia simples	Servidor do setor
o)	Pagamentos de Passagens/Locomoção	Comprovante de pagamento	Ostensivo	Anexar Documento Digital	Cópia simples	Servidor do setor
p)	Formulários de solicitação de bolsas	Formulários de solicitação de bolsas	Ostensivo	Anexar Documento Digital	Cópia simples	Servidor do setor
q)	Termos de Concessão de Bolsas e Aditivos	Termo de Concessão de Bolsas	Ostensivo	Anexar Documento Digital	Cópia simples	Servidor do setor
r)	Relação de bens adquiridos, produzidos ou construídos	Relação de bens	Ostensivo	Anexar Documento Digital	Cópia simples	Servidor do setor
s)	Termo de Doação de Bens	Termo de doação	Ostensivo	Anexar Documento Digital	Cópia simples	Servidor do setor
t)	Remanejamento de Rubricas	Remanejamento de Rubricas	Ostensivo	Anexar Documento Digital	Cópia simples	Servidor do setor

Elaborado por Túlio Fabrinne, José Cerqueira, Allan Paixão, Kamila Dutra	Aprovado por Eduardo Mota	Data Em aprovação
---	-------------------------------------	-----------------------------

Processo	Prestação de Contas – Projetos Tripartite	Identificação	PO/PROPLAN/CCCONV/25	Versão	00	Nº de folhas	5 de 6
-----------------	---	----------------------	----------------------	---------------	----	---------------------	--------

u)	Ata de aprovação da Congregação de remanejamento de recursos	Ata	Ostensivo	Anexar Documento Digital	Cópia simples	Servidor do setor
v)	RCO - Relatório de Cumprimento do Objeto	Relatório de Cumprimento de Objeto	Ostensivo	Anexar Documento Digital	Cópia simples	Servidor do setor
w)	Relatório de Execução Físico-Financeiro	Relatório de Execução Físico-Financeiro	Ostensivo	Anexar Documento Digital	Cópia simples	Servidor do setor
x)	Declaração de Guarda/posse de documentos originais	Declaração de Guarda/posse de documentos originais	Ostensivo	Anexar Documento Digital	Cópia simples	Servidor do setor
y)	RTS – Relatório Técnico Situacional (apenas para prestações de contas parciais)	Relatório Situacional	Ostensivo	Anexar Documento Digital	Cópia simples	Servidor do setor
z)	Recolhimento das taxas da UFBA, se houver	Documentos Comprobatórios	Sigiloso	Anexar Documento Digital	Autenticado administrativamente	Servidor do setor

Fim do Processo.

V. FORMULÁRIOS E MODELOS CORRELATOS

Não se aplica.

VI. CONTROLE DE REVISÃO

Revisão	Data	Histórico das Revisões	Item(ns) Revisado(s)	Revisado por
00	07/10/2019	Elaboração do documento	Todos	Túlio Fabrinne Kamila Dutra

Elaborado por Túlio Fabrinne, José Cerqueira, Allan Paixão, Kamila Dutra	Aprovado por Eduardo Mota	Data Em aprovação
---	-------------------------------------	-----------------------------

Processo	Prestação de Contas – Projetos Tripartite	Identificação	PO/PROPLAN/CCCONV/25	Versão	00	Nº de folhas	6 de 6
-----------------	---	----------------------	----------------------	---------------	----	---------------------	--------

							José Cerqueira Allan Paixão
--	--	--	--	--	--	--	--------------------------------

	Data	Nome	Órgão
Aprovado para uso	Em aprovação	Eduardo Mota	Pró-Reitor PROPLAN
Elaborado	07/10/2019	Kamila Dutra	SUPAD
		Túlio Fabrinne	PROPLAN/CCCONV
		José Cerqueira	CCCONV/NAP
		Allan Paixão	CCCONV/NAP

Elaborado por Túlio Fabrinne, José Cerqueira, Allan Paixão, Kamila Dutra	Aprovado por Eduardo Mota	Data Em aprovação
---	-------------------------------------	-----------------------------