

 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 02	Nº de folhas 1 de 7

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

Elaborado por José Venâncio, Allan Paixão, Kamila Dutra	Aprovado por Túlio Fabrinne	Data 05/10/2020
---	---------------------------------------	---------------------------

Processo	Prestação de Contas – Projetos Tripartite	Identificação	PO/PROPLAN/CCCONV/25	Versão	02	Nº de folhas	2 de 7
-----------------	---	----------------------	----------------------	---------------	----	---------------------	--------

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*: **054.1 - Prestação de contas. Tomada de contas (Controle externo. Auditoria externa)** 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, convênio ou termo de cooperação]. SICONV/SIPAC nº [do SIPAC ou SICONV]. Processo de origem: [23066.xxxx].*

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

Elaborado por José Venâncio, Allan Paixão, Kamila Dutra	Aprovado por Túlio Fabrinne	Data 05/10/2020
---	---------------------------------------	---------------------------

Processo	Prestação de Contas – Projetos Tripartite	Identificação	PO/PROPLAN/CCCONV/25	Versão	02	Nº de folhas	3 de 7
-----------------	---	----------------------	----------------------	---------------	----	---------------------	--------

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

Elaborado por José Venâncio, Allan Paixão, Kamila Dutra	Aprovado por Túlio Fabrinne	Data 05/10/2020
---	---------------------------------------	---------------------------

Processo	Prestação de Contas – Projetos Tripartite	Identificação	PO/PROPLAN/CCCONV/25	Versão	02	Nº de folhas	4 de 7
-----------------	---	----------------------	----------------------	---------------	----	---------------------	--------

	equipamentos e bens permanentes	equipamentos e bens permanentes					
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	
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	

Elaborado por José Venâncio, Allan Paixão, Kamila Dutra	Aprovado por Túlio Fabrinne	Data 05/10/2020
---	---------------------------------------	---------------------------

Processo	Prestação de Contas – Projetos Tripartite	Identificação	PO/PROPLAN/CCCONV/25	Versão	02	Nº de folhas	5 de 7
-----------------	---	----------------------	----------------------	---------------	----	---------------------	--------

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.

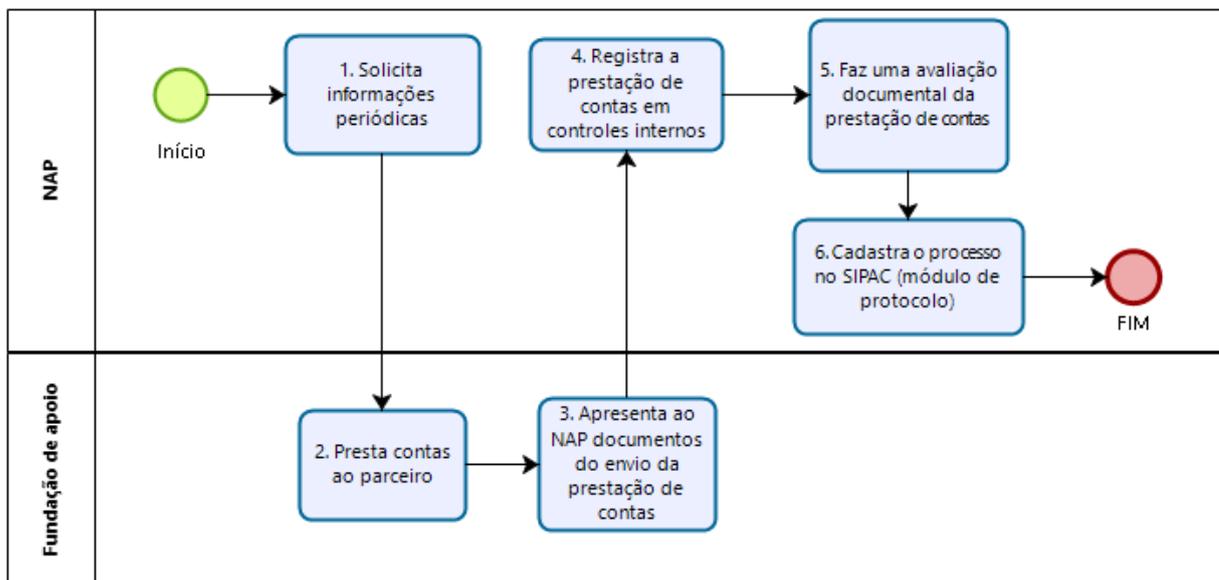
V. FORMULÁRIOS E MODELOS CORRELATOS

Não se aplica.

Elaborado por José Venâncio, Allan Paixão, Kamila Dutra	Aprovado por Túlio Fabrinne	Data 05/10/2020
---	---------------------------------------	---------------------------

Processo	Prestação de Contas – Projetos Tripartite	Identificação	PO/PROPLAN/CCCONV/25	Versão	02	Nº de folhas	6 de 7
-----------------	---	----------------------	----------------------	---------------	----	---------------------	--------

VI. FLUXOGRAMA



Powered by
bizagi
Modeler

VII. CONTROLE DE REVISÃO

Revisão	Data	Histórico das Revisões	Item(ns) Revisado(s)	Revisado por
02	05/05/2023	Alteração do Código CONARQ de acordo com a tabela/2020	1/6	Kamila Dutra
01	17/09/2020	Alterar a conferência de documentos	1/6	Kamila Dutra
00	07/10/2019	Elaboração do documento	Todos	Túlio Fabrinne Kamila Dutra José Venâncio Allan Paixão

Data	Nome	Órgão
-------------	-------------	--------------

Elaborado por José Venâncio, Allan Paixão, Kamila Dutra	Aprovado por Túlio Fabrinne	Data 05/10/2020
---	---------------------------------------	---------------------------

Processo	Prestação de Contas – Projetos Tripartite	Identificação	PO/PROPLAN/CCCONV/25	Versão	02	Nº de folhas	7 de 7
-----------------	---	----------------------	----------------------	---------------	----	---------------------	--------

Aprovado para uso	05/10/2020	Túlio Fabrinne	PROPLAN/CCCONV
	Em aprovação	Eduardo Mota	Pró-Reitor PROPLAN
Revisado	05/05/2023	Kamila Dutra Pena	SUPAD
	17/09/2020	Kamila Dutra	SUPAD
Elaborado	07/10/2019	Kamila Dutra	SUPAD
		Túlio Fabrinne	PROPLAN/CCCONV
		José Venâncio	CCCONV/NAP
		Allan Paixão	CCCONV/NAP

Elaborado por José Venâncio, Allan Paixão, Kamila Dutra	Aprovado por Túlio Fabrinne	Data 05/10/2020
---	---------------------------------------	---------------------------