


| | | | | |
|---|---|--|---------------------|-------------------------------|
|  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 01 | 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 | 01 | 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: *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, 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:

| | | |
|---|---------------------------------------|---------------------------|
| 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 | 01 | 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 | 01 | 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 | 01 | 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.

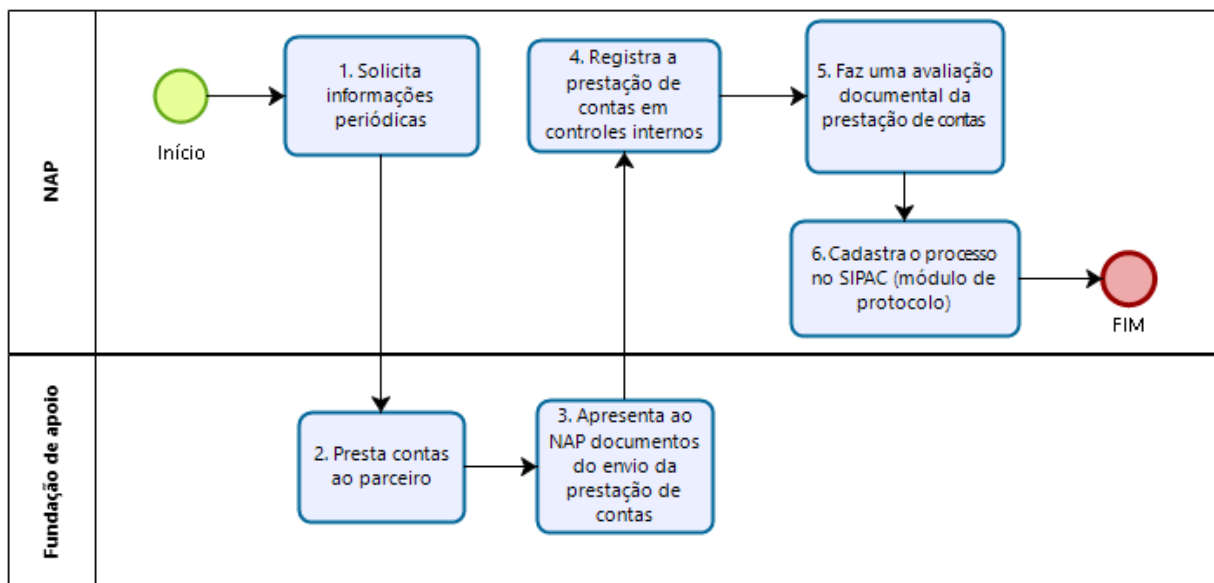
V. FORMULÁRIOS E MODELOS CORRELATOS

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 | 01 | 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 |
|---------|------------|-------------------------------------|----------------------|---|
| 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 |
|-------------------|------------|----------------|----------------|
| Aprovado para uso | 05/10/2020 | Túlio Fabrinne | PROPLAN/CCCONV |

| | | |
|---|---------------------------------------|---------------------------|
| 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 | 01 | Nº de folhas | 7 de 7 |
|-----------------|---|----------------------|----------------------|---------------|----|---------------------|--------|

| | | | |
|-----------|--------------|----------------|--------------------|
| | Em aprovação | Eduardo Mota | Pró-Reitor PROPLAN |
| Revisado | 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 |
|---|---------------------------------------|---------------------------|