

MANUAL PARA ELABORAÇÃO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS

Initial Year	Year 1	Year 2	Year 3	Year 4	Year 5	Year 5+
		5,443.00		4.00		
9,012.00	7,510.00	25,872.00	3,345,345.00	23,442.00	534,454.00	34,534.00
20,796.00	3,445.00	34,557.00	345.00	234,768.00	42,343.00	342.00
2,315.00	45,534.00	7,566.00	42,456.00	234,234.00	5,564.00	23,442.00
38,484.00	38,484.00	38,484.00	5,345.00	634,567.00	234,676.00	46,456.00
16,164.00	16,164.00	16,164.00	16,164.00	10,776.00	234,423.00	4,234,467.00
15,726.00	15,256.00	33,245.00	3,423.00	34,423.00	42,234.00	34,233.00
2,276.00	25,412.00	54,322.00	2,342.00	23,423.00	34,554.00	564,523.00
18,174.00	3,654.00	23,312.00	3,423.00	23,423.00	34,554.00	246,723.00
55,320.00	55,320.00	9,220.00	234,423.00	234,233.00	45,344.00	24,423.00
31,428.00	31,428.00	31,428.00	31,428.00	534,457.00	45,573.00	442,344.00
14,772.00	14,772.00	14,772.00	14,772.00	14,772.00	14,772.00	14,772.00
16,392.00	16,392.00	16,392.00	16,392.00	16,392.00	16,392.00	16,392.00
15,168.00	15,168.00	15,168.00	15,168.00	15,168.00	15,168.00	15,168.00
58,680.00	58,680.00	58,680.00	58,680.00	58,680.00	58,680.00	58,680.00
13,704.00	13,704.00	13,704.00	13,704.00	13,704.00	13,704.00	13,704.00
15,924.00	15,924.00	15,924.00	15,924.00	15,924.00	15,924.00	15,924.00
51,000.00	51,000.00	51,000.00	51,000.00	51,000.00	51,000.00	51,000.00
46,884.00	46,884.00	46,884.00	46,884.00	46,884.00	46,884.00	46,884.00
37,872.00	37,872.00	37,872.00	37,872.00	37,872.00	37,872.00	37,872.00
480,091.00	512,603.00	550,009.00	3,955,000.00	2,580,255.00	1,835,094.00	88,520.00

DOCUMENTOS E FORMULÁRIOS PARA ELABORAÇÃO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS

A prestação de contas relativa à execução do termo de colaboração, fomento, prestação de serviços ou cogestão dar-se-á mediante a análise dos documentos previstos no plano de trabalho pactuado com o órgão contratante, além dos seguintes relatórios e documentos:

a) O Relatório de Cumprimento do Objeto

Deve ser elaborado pela organização da sociedade civil, contendo as atividades ou projetos desenvolvidos para o cumprimento do objeto e o comparativo de metas propostas com os resultados alcançados descrevendo as ações programadas e executadas e os benefícios alcançados, ressaltando os dados qualitativos e quantitativos. As ações executadas devem estar de acordo com as programadas. Os benefícios alcançados devem guardar coerência com os objetivos do termo de fomento e colaboração. O relatório deverá ser minucioso e conter informações sobre:

- I. execução do objeto;
- II. alcance dos objetivos;
- III. meta alcançada, população beneficiada e descrição do alcance social por meio de indicadores comparativos entre as situações anteriores, durante e posterior à implantação do projeto;
- IV. avaliação da qualidade dos serviços prestados;
- V. localização do projeto e montante de recursos aplicados;
- VI. avaliação confrontando o projeto aprovado com o objeto executado;
- VII. detalhamento das atividades que estão sendo realizadas no atendimento ao público-alvo;
- VIII. fotos e/ou recortes de jornais quando for o caso.

b) O Relatório de Execução Física e Financeira

Este relatório relaciona cada meta, etapa e fase do termo de fomento e colaboração, com a descrição das despesas e receitas efetivamente realizadas e sua vinculação com a execução do objeto, inclusive, indicando as receitas, as despesas e os rendimentos das aplicações financeiras, bem como o saldo da conta se houver. Deste modo, para atender a este relatório torna-se obrigatório o preenchimento efetivo e satisfatório dos seguintes formulários:

- I. Mapa de Controle de Execução Contratual (Anexo I);
- II. Demonstrativo de Execução das Receitas, Despesas e Movimento Bancário (Anexo II);
- III. Demonstrativo de Receitas e Despesas com Pessoal (Anexo III);
- IV. Demonstrativo de Receitas e Despesas Administrativas e Operacionais, conforme Plano de Trabalho (Anexo IV);
- V. Demonstrativo de Receitas e Despesas – Bens Patrimoniais (Anexo V);

VI: Relatório de pesquisa de preços (Anexo VI)

VII. Demonstrativo de Tarifas Bancárias (Anexo VI);

VIII. Demonstrativo de Execução Física e Financeira – Consolidado (Anexo VII)

Na execução física e financeira, os valores, as metas, etapas/fases, unidades de medida, quantidades e períodos de execução descritos, devem estar de acordo com o previsto no Cronograma de Execução do Plano de Trabalho aprovado. Os formulários deverão conter informações, anexos e notas explicativas de modo a verificar e validar os cumprimentos das obrigações pactuadas entre as partes.

As planilhas de prestação de contas devem ser assinadas e carimbadas pelo analista elaborador, bem como validadas e assinadas pela Presidência e por um contador ou técnico em contabilidade responsável.

DOCUMENTOS FISCAIS

Para cada pagamento efetuado, deverá ser exigido o documento próprio em contrapartida fiscal, emitido em favor da ECOS, no CNPJ da filial responsável pelo cumprimento do objeto ou para a sede (final 0001-25), na forma da lei vigente no local de prestação de serviços, contendo a data de emissão, a discriminação e o valor unitário e total, de forma legível e sem rasuras, emendas ou borrões, observando a idoneidade do documento recebido. Em todos os documentos fiscais devem constar a indicação do projeto referente, bem como carimbos e assinaturas dos responsáveis dos projetos, atestando o recebimento dos produtos ou a execução dos serviços.

Na AQUISIÇÃO DE MATERIAIS DE CONSUMO, deve-se exigir:

Nota Fiscal (modelo 1 e 1-A);

Nota Fiscal Eletrônica – (NF-e);

Nota Fiscal de Venda a Consumidor (modelo 2);

Cupom Fiscal (identificado);

Nota Fiscal de Consumidor Eletrônica – (NFC-e); ou

Nota Fiscal Avulsa.

Na AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS, deve-se exigir:

Nota Fiscal de Serviço;

Nota Fiscal de Serviço Eletrônica;

Nota Fiscal de Serviço Avulsa; ou

Nota Fiscal de Serviço Avulsa Eletrônica.

ANEXO III – DEMONSTRATIVO DE RECEITAS E DESPESAS COM PESSOAL

Resolução de Prestação de Contas - Planilha 3										
DEMONSTRATIVO DE RECEITAS E DESPESAS COM PESSOAL - (CONFORME PLANO DE TRABALHO)										
Município:	Órgão:				Mês/Período:					
Organização da Sociedade Civil:					CNPJ:					
Responsável pela OSC:					CPF:					
Endereço da OSC:										
Objeto da Parceria:										
Origem dos Recursos:	Elemento de Despesas:			Processo Administrativo:			Proc. de Pagamento:			
Instrumento	Número	Folhas	Assinatura	Vigência	Objeto (descrição sucinta)			Valor Contratual/Aditivo (R\$)		
Convênio/T.Colaboração/Fomento:										
3 - DESPESAS COM PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS: DESPESAS COM SALÁRIOS (Listar os Pagamentos por Tipo de Despesas de Acordo com o Plano de Trabalho)										
Item	Folha	ESPECIFICAÇÃO DO BENEFICIÁRIO				ESPECIFICAÇÃO DO DOCUMENTO DE PAGAMENTO				
		Nome do Funcionário/Prestador de Serviço	CNPJ/CPF do Prestador de Serviços	Cargo/Serviço Prestado	Modalidade de Pagamento (RPAC.Cheque)	Data/Competência	Tipo/Documento	Número	Data	Valor Total (R\$)
01										
02										
03										
04										
									SubTotal 3	-
3.1 - ENCARGOS E BENEFÍCIOS										
01										
02										
03										
04										
									SubTotal 3.1	-
Total - 3 + 3.1 - Despesas c/ Salários, Encargos e Benefícios										-
Local, xx de xx 2019										
Elaborado por:		Revisado por:		RESUMO			Receitas			
Nome/Cargo/Matrícula/CPF		Nome/Cargo/Matrícula/CPF					Saldo		-	

ANEXO IV: DEMONSTRATIVO DE RECEITAS E DESPESAS ADMINISTRATIVAS E OPERACIONAIS

Resolução de Prestação de Contas - Planilha 4											
DEMONSTRATIVO DE RECEITAS E DESPESAS ADMINISTRATIVAS/OPERACIONAIS (CONFORME PLANO DE TRABALHO)											
Município:	Órgão:				Mês/Período:						
Organização da Sociedade Civil:					CNPJ:						
Responsável pela OSC:					CPF:						
Endereço da OSC:											
Objeto da Parceria:											
Origem dos Recursos:	Elemento de Despesas:			Processo Administrativo:			Proc. de Pagamento:				
Instrumento	Número	Folhas	Assinatura	Vigência	Objeto (descrição sucinta)			Valor Contratual/Aditivo (R\$)			
Convênio/T.Colaboração/Fomento:											
4 - DESPESAS ADMINISTRATIVAS: (Listar os Pagamentos por Tipo de Despesas de Acordo com o QGD do Plano de Trabalho)											
Item	Folha	Data	Nº Doc.	Nome do Fornecedor/Prestador de Serviços	CNPJ/CPF do Prestador de Serviços	Especificações do Bem com Número de Série	Nº Cheque/DOC.	Data da Transação	Quant.	V. Unitário (R\$)	Total (R\$)
01											
02											
03											
04											
										SubTotal 4	-
4.1 - CUSTOS OPERACIONAIS: (Listar os Pagamentos por Tipo de Despesas de Acordo com o QGD do Plano de Trabalho)											
01											
02											
03											
										SubTotal 4.1	-
Total 4 + 4.1 - Despesas Administrativas e Operacionais										-	
Local, xx de xxxxx de 2019											
Elaborado por:		Revisado por:		RESUMO			Receitas				
Nome/Cargo/Matrícula/CPF		Nome/Cargo/Matrícula/CPF					Saldo		-		

ANEXO V: DEMONSTRATIVO DE RECEITAS E DESPESAS – BENS PATRIMONIAIS

Resolução de Prestação de Contas - Planilha 5													
DEMONSTRATIVO DE RECEITAS E DESPESAS - BENS PATRIMONIAIS													
Município:						Órgão:				Mês/Período:			
Organização da Sociedade Civil:										CNPJ:			
Responsável pela OSC:										CPF:			
Endereço da OSC:													
Objeto da Parceria:													
Origem dos Recursos:					Elemento de Despesas:				Processo Administrativo:				
Instrumento	Número	Folhas	Assinatura	Vigência	Objeto (descrição sucinta)				Valor Contratual/Aditivo (R\$)				
Convênio/T.Colaboração/Fomento:													
5 - INVESTIMENTOS - RELAÇÃO DE BENS (Listar os Pagamentos por Tipo de Despesa de acordo com o Plano de Trabalho)													
Item	Folha	Data	Nº Doc.	Nome do Fornecedor/Prestador de Serviços	CNPJ/CPF do Prestador de Serviços	Especificações do Bem com Número de Série			Nº Cheque/DOC.	Data da Transação	Quantidade	V. Unitário (R\$)	Total (R\$)
01													
02													
03													
04													
05													
Total 5 - Despesas c/ Investimento												-	-
Local, xx de xxxxx de 2019										RESUMO	Receitas		
Elaborado por:					Revisado por:						Saldo		-
				Nome/Cargo/Matrícula/CPF								Nome/Cargo/Matrícula/CPF	

ANEXO VI: RELATÓRIO DE PESQUISA DE PREÇOS

Resolução de Prestação de Contas - Planilha 06													
RELATÓRIO DE PESQUISA DE PREÇO Nº XX/20XX.													
Município:						Órgão:				Período:			
Organização da Sociedade Civil:										CNPJ:			
Responsável pela OSC:										CPF:			
Endereço da OSC:													
Objeto da Parceria:													
Origem dos Recursos:					Elemento de Despesas:				Processo Administrativo:				
Instrumento	Número	Folhas	Assinatura	Vigência	Objeto (descrição sucinta)				Valor Contratual/Aditivo (R\$)				
Convênio/T.Colaboração/Fomento:												R\$	-
ITEM	DESCRIÇÃO DO PRODUTO/SERVIÇO	UNIDADE DE MEDIDA	QTD.	PESQUISAS DE PREÇOS			PREÇOS OFERTADOS NA PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA DA ENTIDADE		MELHOR PREÇO OFERTADO NA PESQUISA DE PREÇO				
				Fornecedor 1 (Nome)	Fornecedor 2 (Nome)	Fornecedor 3 (Nome)	V. Unitário	V. Total	V. Unitário	V. Total			
ENCARGOS SOCIAIS:													
Obs. Para dar validade a pesquisa deve ser anexado os orçamentos carimbados pelos fornecedores, indicando a validade do mesmo e nos casos de pesquisa on line (fotos e endereço eletrônico).													
Local, xx de xxxxx de 2019		Elaborado por:				Revisado por:							
				Orçamentista				Representante da Entidade					
				Nome/Cargo/Matrícula/CPF									

ecos000

ESPAÇO, CIDADANIA E OPORTUNIDADES SOCIAIS