**CHECKLIST**

**Prestação de Contas -Convênio Federal**

Órgão/Entidade (convenente): \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Órgão/Entidade (Concedente): \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Número do Convênio: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Processo nº: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

**Convênio:** Acordo que disciplina a transferência de recursos financeiros entre os entes daAdministração Pública para a execução descentralizada de programas de governo de interesse recíproco de mútua cooperação, com o fim de demonstrar a correta aplicação dos recursos transferidos, conforme Parágrafo único, do art. 70 da CF/88, Portaria Interministerial nº 424/2016 e Decreto Federal nº 6.170/2007.

**Legenda: S = Sim; N = Não; NA = Não se Aplica.**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Exigência para Formalização de Procedimentos para** **Prestação de Contas de Convênio Federal** | **Responsável** | **S/N/NA** | **Folha** |
| 1. Consta **ofício** encaminhando a Prestação de Contas ao Órgão Concedente?
 |  |  |  |
| 1. Os atos e os procedimentos relativos à prestação de contas foram realizados no SICONV[[1]](#footnote-1), aberto à consulta pública, por meio do Portal dos Convênios, conforme prevê o art. 4º das PI nº 424/2016?
 |  |  |  |
| 1. Em caso de **eventuais Termos** **Aditivos** os mesmos tiveram seus extratos registrados no SICONV?
 |  |  |  |
| 1. Foi respeitado o **prazo máximo de 60 (sessenta) dias, após** o encerramento da vigênciaou a conclusão da execução do objeto o que ocorrer primeiro, para a Prestação deContas do Convênio, tal qual consta no inciso III, do art. 59 PI nº 424/2016?
 |  |  |  |
| 1. Se não, houve a prorrogação pela concedente do prazo estabelecido para sua apresentação da prestação de contas? (art. 59, inc. IV, §1º da PI nº 424/2016)
 |  |  |  |
| 1. Os recursos provenientes de instrumentos firmados pelos seus antecessores foram prestados contas? Se não, foram apresentadas justificativas que demonstrem o impedimento de prestar contas? (art. 59, § 4º e § 5º da PI nº 424/2016)
 |  |  |  |
| 1. Caso houve a impossibilidade de prestar contas por omissão do antecessor, o novo Administrador solicitou a instauração de Tomada de Contas Especial? (art. 59, § 6º da PI nº 424/2016)
 |  |  |  |
| 1. Foi devolvido à Conta Único do Tesouro, no prazo de 30 (trinta) dias da conclusão, denuncia, rescisão ou extinção do instrumento, os saldos financeiros de recursos remanescentes, inclusive os provenientes das receitas obtidas nas aplicações financeiras realizadas, não utilizadas no objeto pactuado? (art. 60 da PI nº 424/2016)
 |  |  |  |
| 1. Foram divulgadas a devolução do recurso em sítio eletrônico institucional, nos casos de não execução do objeto pactuado ou da extinção ou rescisão do instrumento? (art. 60, § 3º da PI nº 424/2016)
 |  |  |  |
| 1. Consta na Prestação de Contas Final os elementos que permitem avaliar a execução do objeto e o alcance das metas previstas? (art. 61 da PI nº 424/2016)
 |  |  |  |
| 1. Foram registradas as informações pelo convenente no SICONV, na conformidade exigida?
 |
| 1. **Relatório** **de Cumprimento do Objeto do Convênio** deverá conter os subsídios necessários para a avaliação e manifestação do gestor quanto a efetiva conclusão do objeto pactuado. Justificando as metas atrasadas e não cumpridas. (art. 62, inciso I, §4º da PI nº 424/2016)
 |  |  |  |
| 1. Na **Declaração de realização dos** **objetivos** a que se propunha o instrumento, informa os objetos, benefícios alcançados e dificuldades encontradas? (art. 62, inc. II da PI nº 424/2016)
 |  |  |  |
| 1. Consta registro do **comprovante de recolhimento do** **saldo financeiro remanescente não utilizado no objeto pactuado**? Em caso de recolhimento o mesmo foi efetuado no prazo máximo de 30 dias a contar da conclusão do instrumento? (art. 62, inc. III da PI nº 424/2016)
 |  |  |  |
| 1. Foi assinado o **termo de compromisso** por meio do qual o convenente será obrigado a manter os documentos relacionados ao instrumento, pelo prazo de 10 (dez) anos, contados da data em que foi apresentada a prestação de contas ou do decurso do prazo para a apresentação da prestação de contas nos termos do § 3º do art. 4º e art. 62, inc. IV da PI nº 424/2016.
 |  |  |  |
| 1. Foi realizada a conformidade financeira durante o período de vigência do instrumento? (art. 62, §5º da PI nº 424/2016)
 |  |  |  |
| 1. Houve irregularidades ou impropriedades não sandas? Se sim, consta no Parecer Final da Análise da Prestação de Contas? (art. 62, § 3º da PI nº 424/2016)
 |  |  |  |
| 1. Consta na análise da Prestação de contas, além do ateste da conclusão da execução física do objeto, conterá os apontamentos relativos à execução financeira não sanada no período de vigência do instrumento? (art. 62, § 5º da PI nº 424/2016)
 |  |  |  |
| 1. Foi anexado aos autos **demonstrativo** **específico,** evidenciando as receitasfinanceiras auferidas na forma de **poupança** ou em **fundo de aplicação** financeira de curto prazo ou em **operação** **de mercado aberto,** dos recursos nãoimediatamente utilizados, em observância aos §§4º e 5º do art. 116, da LLCA?
 |  |  |  |
| 1. Consta **demonstrativo** ou **documento** integrado à prestação decontas que comprove que o valor recebido, tal qual o **item acima**, fora computado a crédito **do convênio** e aplicado de formaexclusiva no **objeto do convênio**, obedecendo a sua finalidade?
 |  |  |  |
| 1. Consta o **extrato da conta bancária** específica do período do **recebimento** dos recursos até o **último pagamento** efetuado?
 |  |  |  |
| 1. Fora dada **publicidade** a todos os atos necessários à **transparência**?

*(juntar aos autos cópia do sítio, identificando o acesso às informações referentes ao convênio)* |  |  |  |
| 1. No **acompanhamento e fiscalização** do objeto, foi verificado o **cumprimento** das **metas do Plano de Trabalho**? (art. 56, inc. IV da PI nº 424/2016 c/c art. 116, §1º, V, da LLCA)
 |  |  |  |

**Apontamentos:**

|  |
| --- |
|  |
|  |
|  |

**Assinatura e Matrícula do Servidor**

1. <http://plataformamaisbrasil.gov.br/images/docs/CGCAT/manuais/Convenio_Contrato_de_Repasse_Termo_de_parceria_operados_por_OBTV.pdf> [↑](#footnote-ref-1)