



PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA TRENTO  
Controle Interno



**PARECER DO CONTROLE INTERNO SOBRE A PRESTAÇÃO DE CONTAS DE RECURSOS CONCEDIDOS A TÍTULO DE SUBVENÇÃO SOCIAL**

Empenho: 371/24 – Valor R\$ 1.800,00 – Ref. Fevereiro/24 – TF 004/24  
Devolução R\$ 1.800,00

Entidade Beneficiária: <b>ASSOCIAÇÃO NEOTRENTINA DE BOCHA</b>			CNPJ: <b>29.021.240/0001-54</b>
Endereço: Rua Henrique Meschke, n.º 260			
Cidade: Nova Trento	U.F.: SC	C.E.P. 88270-000	DDD/Telefone: 48 33900-7523
e-mail da Entidade: associacaoneotrentinadebocha@hotmail.com			
Endereço Eletrônico: <a href="https://www.facebook.com/ligacatarinensedebocha.5">https://www.facebook.com/ligacatarinensedebocha.5</a>			
Nº da Conta Corrente: 1800104-1	Nº Banco: 085	Nº da Agência: 0101	Pré-Ativo Pagamento: Nova Trento
Nome do Responsável: Otomaz Ferrari			CPF [REDACTED]
RG / Órgão Expedidor [REDACTED]			[REDACTED]
Endereço: [REDACTED]		CEP: [REDACTED]	Fone: [REDACTED]
Endereço Eletrônico: [REDACTED]			

Em atendimento ao disposto no item 3.1.18 das Normas de Controle Interno registrada no Anexo I, do Decreto nº 1077/2011 e alterações posteriores, analisei detalhadamente a presente prestação de contas quanto aos aspectos da regular aplicação dos recursos nas finalidades pactuadas, obediência aos princípios que regem a administração pública, cumprimento do plano de trabalho, exigências contidas no Termo de Fomento no que diz respeito as obrigações do Município e da Entidade, execução física e o atendimento do objeto do repasse, aplicação total ou parcial da contrapartida, devolução do saldo de recursos não aplicados, e pude constatar o que abaixo segue:

Especificação das Exigências	Cumprimento		
	SIM	NÃO	NA
1. Ato de designação do gestor do Termo de Fomento. De acordo com a Cláusula Segunda, item 2.1, do TF, art. 8, III da Lei 13.019/2014.	x		
2. Ato de nomeação da comissão de monitoramento e avaliação da parceria (De acordo com a Portaria 1120/23, art. 35, V, h, da Lei 13.019/2014).	x		
3. A prestação de contas foi apresentada no prazo legal de até 30 (trinta dias) dias, contados da data de recebimento da parcela? De acordo com a Cláusula Terceira, 3.2.4 e Cláusula Oitava, item 8.1 do TF.		x	
4. Consta do Processo de Prestação de Contas comprovantes do recolhimento			x



PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA TRENTO  
Controle Interno



dos encargos trabalhistas? De acordo com a Cláusula Terceira, item 3.2.6 do TF e art. 42 da Lei 13.019/2014 e item 3.1.18.23.16 das normas de Controle Interno aprovadas pelo Decreto Municipal nº 107/2011.			
5. A entidade beneficiada manteve e movimentou os recursos repassados em conta bancária específica e exclusiva? De acordo com Cláusula Terceira, item 3.2.2 do TF, art. 42, XIV da Lei 13.019/2014 e item 3.1.18.23.11 das normas de Controle Interno aprovadas pelo Decreto Municipal nº 107/2011.		x	
6. Os recursos repassados, enquanto não utilizados, foram aplicados no mercado financeiro e os seus rendimentos foram gastos em conformidade com o Plano de Aplicação? De acordo com Cláusula Quinta, item 5.1 do TF, art. 51 da Lei 13.019/2014 e item 3.1.18.37.4 das normas de Controle Interno aprovadas pelo Decreto Municipal nº 107/2011.			x
7. O saldo financeiro da parceria foi devolvido pela OSC, sob pena de imediata instauração de tomada de contas especial (se for o caso)? De acordo com Cláusula Terceira, item 3.2.14 do TF, art. 52 da Lei Federal nº 13.019/2014 e item 3.1.18.37.5 do Decreto Municipal 107/2011.			x
8. A entidade beneficiada comprovou no processo que divulga na internet em sua sede social e nos estabelecimentos em que exerce suas ações todas as parcerias celebradas com a administração pública? De acordo com Cláusula Terceira, item 3.2.7 do TF, art. 11 da Lei 13.019/2014 e item 3.1.18.30 do Decreto Municipal 107/2011.	x		
9. Descrição pormenorizada das atividades realizadas pela entidade beneficiada, comprovação do alcance das metas e dos resultados esperados, com elementos que permitam avaliar que o objeto foi executado em conformidade com o Termo de Fomento e com o Plano de Trabalho. De acordo com Cláusula Oitava, item 8.4.9, do TF, art. 64, caput, inciso 1º da Lei 13.019/2014 e item 3.1.18.37.7 do Decreto Municipal nº 107/2011.		x	
10. O processo de prestação de contas possui demonstrativo da execução financeira com a indicação das receitas arrecadadas e despesas realizadas extraídas da movimentação bancária conforme extrato bancário da conta específica? De acordo com Cláusula Oitava, item 8.4 do TF, art. 66 da Lei 13.019/2014 e item 3.1.18.37.9-b do Decreto Municipal nº 107/2011.	x		
11. A presença da parceria firmada consta do site oficial do Município? De acordo com art. 40 da Lei 13.019/2014 e item 3.1.18.32 do Decreto Municipal 107/2011.	x		
12. Parecer do Órgão Técnico, de acordo com o Art. 59, § 1º da Lei Federal nº 13.019/2014 e Decreto 62/2019.	x		
13. Relatório de Homologação da Comissão de Monitoramento e Avaliação, de acordo com art. 2º, inciso VI e art. 59 da Lei Federal 13.019/2014 e o Decreto 62/2019.	x		
14. Parecer Técnico de acordo com o Art. 61, inciso IV, art. 66, parágrafo único, I, II; art. 67 § 4º e seus incisos e o art. 72 da Lei Federal nº 13.019/2014.	x		

NA – Não se Aplica.

De todo o exposto e nos termos do Anexo I, do Decreto 107/2011, item 3.1.18 e das exigências contidas no termo de fomento e acima indicadas;

Considerando que o objeto do Termo de Fomento não foi cumprido pela beneficiária, conforme consta do relatório emitido pelo Órgão Técnico da Administração/Secretaria e homologado pela Comissão de Monitoramento e Avaliação da Parceria;



PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA TRENTO  
Controle Interno



Considerando que os benefícios sociais foram prejudicados pelo não cumprimento dos objetivos e metas, conforme consta do Ofício nº 042/2024SME emitido pelo Secretário de Esportes;

Considerando o parecer técnico emitido pelo Gestor da parceria, deliberando pela aprovação;

Considerando que houve a devolução do recurso não aplicado conforme o plano de trabalho;

Considerando que a parceria firmada, ampara-se em Lei Municipal nº 2.959/2023 aprovada pelo Poder Legislativo;

1. A Diretoria de Controle Interno considera a presente prestação de contas RESSALVAR, com as seguintes RESSALVAS, razão pela qual autoriza o responsável pela contabilidade da Unidade Gestora, a baixar da responsabilidade do beneficiário:

RESSALVAS:

- 1.1 Ressalvar que o extrato bancário apresenta lançamentos diversos do projeto;
- 1.2 Ressalvar que a prestação de contas não foi apresentada no prazo de até 30 (trinta dias) dias, contados da data de recebimento da parcela;
- 1.3 Ressalvar que a conta bancária apresentada não é específica e não é de instituição financeira pública, conforme art. 51 da Lei Federal nº 13.019/14;
- 1.4 Ressalvar a ausência de descrição detalhada das atividades realizadas pela unidade beneficiada, comprovação do alcance das metas e dos resultados esperados, com elementos que permitam avaliar que o objeto foi executado em conformidade com o Termo de Fomento e com o Plano de Trabalho;
- 1.5 Ressalvar que a unidade não cumpriu com o plano de trabalho proposto e que inicialmente apresentou documentos comprobatórios da execução do plano;
- 1.6 Ressalvar que a Secretaria de Esportes solicitou a devolução do valor não executado pelo projeto no valor de R\$ 1.800,00;
- 1.7 Ressalvar que cada vez mais o acompanhamento, monitoramento e avaliação dos projetos sociais são práticas imprescindíveis para garantir a integridade, efetividade e o bom uso dos recursos públicos, por parte das unidades gestoras.

Nova Trento, 12 de junho de 2024.

  
Cátia Burigo  
Diretora de Controle Interno