



PARECER DO CONTROLE INTERNO

PARECER DE PRESTAÇÃO DE CONTAS DE TERMO DE FOMENTO

Concedente: Fundo Municipal de Assistência Social

Beneficiário: APAE – Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais

Nota de Empenho: EE 01811 Data: 02/05/2019 Valor: 112.673,00

Parcela 4: SE 01811 005 Data: 26/08/2019

Voucher de pagamento: 07976 Data: 25/09/2019 Valor: 12.769,36 Parcela 5/8

Tratam os autos da liquidação dos recursos repassados por meio do Termo de Fomento 03/2019 no valor de R\$ 12.769,36 (doze mil, setecentos e sessenta e nove mil e trinta e seis centavos), referente à parceria celebrada entre a OSC APAE e o Município de Borda da Mata, cujo objeto é a oferta de serviços especializados nas áreas de Assistência Social, Educação e Saúde às pessoas com deficiência intelectual, múltipla, transtorno do espectro autista e estimulação precoce de crianças de 0 a 6 anos de idade do município de Borda da Mata, na forma do Plano de Trabalho apresentado, conforme artigo 42, parágrafo único, inciso I, da Lei Federal nº 13.019/2014 e alterações.

Da análise do processo de prestação de contas (parcial) em epígrafe, e com base no Relatório de Pagamentos apresentado pela entidade, bem como, os extratos da conta bancária, infere-se que a OSC gastou com folha de pagamento os valores a seguir: Foi repassado R\$12.769,36 (doze mil, setecentos e sessenta e nove reais e trinta e seis centavos), mais rendimento de aplicação financeira de R\$11,23 (onze reais e vinte e três centavos) e mais o saldo anterior de R\$4.610,56 (quatro mil, seiscentos e dez reais e cinquenta e seis centavos) soma-se R\$17.391,15 (dezessete mil, trezentos e noventa e um real e quinze centavos), menos o valor gasto de R\$9.651,76 (nove mil, seiscentos e noventa e um real e setenta e seis centavos), a entidade ficou com saldo de R\$7.739,39 (sete mil, setecentos e trinta e nove reais e trinta e nove centavos) reprogramado para despesas dos próximos meses.

Segundo o disposto na Lei Federal nº 13.019/2014 e alterações, o órgão concedente através do servidor designado Victor Bittar Lanna - gestor da parceria, e da Comissão de Avaliação e Monitoramento, Marcela Gonçalves Machado, Rosiley de Deus Barbosa e Elias Eduardo Ferreira, deverão juntar ao processo de prestação de contas o relatório, parecer e Termo de Homologação, onde foi mensurado fisicamente o cumprimento das metas.

Diante do exposto, considerando que a OSC cumpriu com as cláusulas pactuadas, conforme a documentação apresentada na prestação de contas, entende-se que as despesas foram legítimas e suficientes para a entidade alcançar as metas previstas no Plano de Trabalho, considero a prestação de contas **regular sem ressalvas**.

E por fim, submetam-se os autos aos procedimentos de baixa contábil, e liberação da sexta parcela, cumprindo assim o Cronograma Físico-Financeiro.

Borda da Mata, 10 de outubro de 2019.

Vânia de Paula Pereira

Controle Interno Municipal