



MUNICÍPIO DE ALTO RIO DOCE
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO – CGM
Praça Ernestina Couto da Silva Moreira, SN – São José
CEP: 36260-000
CNPJ: 18.094.748/0001-66

Parecer Técnico nº 015/2022

De: Controladoria do Município de Alto Rio Doce – MG

Para: Prefeito Municipal de Alto Rio Doce – MG

C/C: Gestor de Contratos

Assunto: Prestação de Contas – Associação Altoriodocense de Proteção aos Animais “Bicho Feliz” – Fevereiro – Ano/Exercício: 2022.

Alto Rio Doce, 07 de Março de 2022.

Excelentíssimo Prefeito Municipal, Victor de Paiva Lopes,

Com muito respeito, vimos por meio deste parecer técnico apresentar à Vossa Excelência a avaliação da prestação de contas da Associação Altoriodocense de Proteção aos Animais “Bicho Feliz”, referente ao uso dos repasses municipais feitos a entidade no mês de Fevereiro do ano/exercício 2022. Usamos da atribuição a esta Controladoria Geral conferida, através da Lei Municipal nº 332/2001 e Portaria n.º 4.194 de 29 de setembro de 2021, para realizar esta auditoria da prestação de contas do subvencionado.

Cabe mencionar que a Controladoria Geral do Município, prezando pelos princípios da Administração Pública, realiza suas atividades de forma independente, imparcial, transparente, neutra, sem burocracia e sempre em busca da qualidade, não deixando de observar a legalidade e moralidade necessária para a melhor utilização dos recursos públicos.

Relatório Técnico

A prestação de contas referente ao mês de fevereiro foi entregue a esta Controladoria no dia 22/02/2022.

Ao realizar auditoria da prestação de contas da Associação Altoriodocense de Proteção aos Animais “Bicho Feliz” referente ao mês de fevereiro do ano/exercício de 2022, identificamos as seguintes situações [para efeito de melhor organização, dividimos a análise em 2 etapas (Documentação e Utilização do Repasse)]:

1. Documentação:

Após breve pesquisa, foi observado que as certidões negativas referente a dívida com receita federal e FGTS, exigidas Lei Municipal n.º 846/2021 e Lei Federal 13.019/2014 ainda estão regulares, o que é desejável.

2. Repass e Contas:

De acordo com a Lei Municipal n.º 802 de 09 de Julho de 2019 a Prefeitura Municipal de Alto Rio Doce se compromete a repassar o valor de R\$1.000,00 a entidade Bicho Feliz.

- Fevereiro

No dia 15/02/2022 a Prefeitura Municipal fez o repasse de R\$ 1.000,00 conforme previsto no Termo de Colaboração, referente ao mês de Fevereiro.



MUNICÍPIO DE ALTO RIO DOCE
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO – CGM
Praça Ernestina Couto da Silva Moreira, SN – São José
CEP: 36260-000
CNPJ: 18.094.748/0001-66

No dia 16/02/2022, a Associação realizou um pagamento no valor de R\$ 1.000,00 ao fornecedor João Marcus Damasceno, pela aquisição de ração animal, conforme observado em nota fiscal e extrato bancário apresentado pela entidade.

A entidade finalizou o mês de Fevereiro com o valor de R\$ 0,00.

Conclusão

Com base no que foi analisado, entendemos que o Excelentíssimo Senhor Prefeito deva continuar a monitorar a correta aplicação das regras estipuladas pela Lei Federal n.º 13.019/2014 para a Entidade conveniadas a este Município, buscando continuar a dar Accountability por parte de sua gestão e dos seus sucessores, sendo esta de suma importância para a boa gestão e transparência dos atos públicos.

Sobre análise das documentações exigidas na Lei Municipal 846/2021 e Lei Federal 13.019/2014, se encontram regulares.

Sobre análise de prestação de contas, foram apresentados recibos de depósito por transferência bancária e nota fiscal como forma de comprovar os pagamentos feitos. A entidade cumpriu corretamente o plano de trabalho.

A entidade demonstrou que não havia saldo remanescente referente a repasse do município na conta anterior. A entidade realizou as transações de forma eletrônica.

Assim, levando em conta as questões abordadas, a Controladoria Geral do Município recomenda a **aprovação sem ressalvas** das prestações de contas da Associação Altoriodocense de Proteção aos Animais Bicho Feliz, no que refere ao repasse previsto na Lei.

Este é o Parecer Técnico, s.m.j.

Atenciosamente,

Anderson Adriano Vieira
Mat. 1450
Membro do Controle Interno
Controladoria Geral do Município
Alto Rio Doce – MG

Revisado e de acordo com o parecer.

Douglas Frankley dos S. Pereira
Mat. 1725
Controlador Interno
Controladoria Geral do Município
Alto Rio Doce – MG