

Prefeitura de Iraceminha
CONTROLE INTERNO

Parecer sobre prestação de contas de recursos repassados por meio de auxílio
Entidade: Esporte Clube Flamengo

PARECER DO CONTROLE INTERNO

Tratam os autos da prestação de contas dos recursos repassados por meio de Auxílio registrados no empenho nº 822 e autorizada pela Lei Municipal 1517/2022, no valor de R\$ 40.000,00 em favor da Associação Esporte Clube Flamengo de Biguá, destinado manutenção e pequenos reparos das atividades da entidade.

Da análise da prestação de contas em epigrafe constatou-se a presença de todos os elementos e formalidades exigidos por lei e Instrução Normativa 14/2012 do TCE-SC.

No que tange os comprovantes de despesas estão emitidos de forma correta e tais despesas foram efetuadas em conformidade com a lei autorizadora.

Verificou-se que não há documentação referente ao pagamento das despesas. Em conversa com o tesoureiro do Clube, o dinheiro foi sacado e foram pagos individualmente, não havendo comprovação de pagamento eletrônico, mas que todos os pagamentos foram feitos. O Tesoureiro argumentou que não sabia que havia a necessidade de ter os comprovantes de pagamento efetuados da entidade para a fornecedora.

Por tanto segue o parecer para que seja arquivado juntamente com os comprovantes de despesas, bem como os demais documentos necessários para a legalidade do ato.

Ante o exposto, emito PARECER FAVORAVÉL COM RESSALVA em favor da referida prestação de contas, por atender as exigências constitucionais em lei específica.

Iraceminha, 30 de janeiro de 2023.

Tiones Ediel Franzen
Controle Interno