



Processo Nº.: 87261221

Nome: Conselho Esc. da E. M. Ayrton Senna

Assunto: Prestação de Contas

DESPACHO Nº.: 970/2021/GERCON



Tratam os autos da prestação de contas referente ao 2º repasse do PAFIE/2020, no valor de R\$ 65.403,00 (sessenta e cinco mil, quatrocentos e três reais), repassados ao Conselho Esc. da E. M. Ayrton Senna, conforme Planos de Aplicação destinados a cobrir despesas de pronto pagamento.

Após prévia análise dos autos, esta Gerência observou que:

1. Quadro de Movimentação Financeira do Recurso:

2º PAFIE 2020															
EM AYRTON SENNA															
Histórico	Custeio									Capital					Total
	Alimentação	Gás	Consumo	Serviço	Escola Viva	Serviço pré-determinado	EPI	Acessibilidade	E. Impositiva Serviços	Regular	EPI	QR Code	Acessibilidade	Tercos/Terminados	
Saldo anterior	R\$ 19.337,65	R\$ 1.740,00	R\$ 3.063,14	R\$ 2.540,81	R\$ 30.025,02	R\$ 3.815,39	R\$ 720,80	R\$ 13.500,00	R\$ 0,00	R\$ 10.368,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 8.000,00	R\$ 420,00	R\$ 93.530,81
Repasse	R\$ 48.620,00	R\$ 0,00	R\$ 16.783,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 65.403,00
Escola Viva	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Rec. próprios	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 4,22	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 4,22
Aplicação	R\$ 0,00	R\$ 0,00	-R\$ 48,10	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	-R\$ 48,10
Despesas	R\$ 22.852,38	R\$ 0,00	R\$ 7.999,70	R\$ 1.349,14	R\$ 0,00	R\$ 142,50	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 32.343,72
Saldo parcial	R\$ 45.105,27	R\$ 1.740,00	R\$ 11.798,34	R\$ 1.195,89	R\$ 30.025,02	R\$ 3.672,89	R\$ 720,80	R\$ 13.500,00	R\$ 0,00	R\$ 10.368,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 8.000,00	R\$ 420,00	R\$ 126.546,21
Remanejamento	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Saldo final	R\$ 45.105,27	R\$ 1.740,00	R\$ 11.798,34	R\$ 1.195,89	R\$ 30.025,02	R\$ 3.672,89	R\$ 720,80	R\$ 13.500,00	R\$ 0,00	R\$ 10.368,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 8.000,00	R\$ 420,00	R\$ 126.546,21
Saldo a ser reprogramado	R\$ 107.758,21									R\$ 18.788,00					
Data do extrato	31/12/20														

Os gastos foram realizados de acordo com os Planos de aplicação, fls. 04 a 06 dos autos.

Informamos que em virtude de oscilações no mercado financeiro no 2º semestre de 2020, conforme atesta cópia de e-mail que nos foi enviado pela Caixa Econômica Federal, vide fls.: 169 e 170 Ocorreram prejuízos nos fundos de investimentos do referido banco durante alguns meses do 2º semestre de 2020, vide extratos de aplicação, fls.: 26 a 29 dos autos, o que causou perdas aos Conselhos Escolares e Gestores que possuíam recursos aplicados neste período. Por isso, a aplicação aparece com rendimento negativo (prejuízo) na prestação de contas ora apresentada.

Informamos também que a justificativa para os gastos fora da competência do 2º Pafie/2020, segue às folhas 167 e 168.

Justificamos a demora no envio deste processo devido a não disponibilidade, em tempo hábil, das respectivas Ordens de Pagamentos. Outro fator que contribuiu para o atraso no envio do processo foi a deliberação de fechamento das instituições educacionais, devido ao Protocolo para a Covid-19 (conforme decretos: 9.633, 9.634, 9.638, 736/2020 e a Resolução CEE número 02/2020) que ficaram impossibilitadas de atender aos encaminhamentos de correção das prestações de contas, por dependerem de contato com as empresas bem como de membros do Conselho e dos bancos (o que poderia gerar aglomeração), para finalizarem e entregarem os documentos solicitados.

Justificativa da instituição para os gastos durante a pandemia, vide fl.07

Desta forma, considerando que as despesas realizadas com o recurso do 2º Repasse do PAFIE/2020 foram comprovadas mediante a apresentação dos documentos solicitados e considerando a veracidade ideológica presumida dos documentos acostados, opinamos pela aprovação da prestação de contas ora apresentada.

Encaminhe-se o presente processo à Controladoria Geral do Município/Gerência de Análise de Contas e Gestão para análise e deliberação.

Gerência de Controle e Prestação de Contas, aos 21 dias do mês de outubro de 2021.

Adilson Leite
Apoio técnico
Gracielle Freitas Silva
Gerente