



Processo N°.: 87046257

Nome: Conselho Escolar da EM Frei Demétrio Zanqueta

Assunto: Prestação de Contas

DESPACHO N°.: 53/2022/GERCON

Tratam os autos da prestação de contas referente ao 2º repasse do PAFIE/2020, no valor de R\$ 17.040,00 (Dezessete mil e quarenta reais), repassados ao **Conselho Escolar da EM Frei Demétrio Zanqueta**, 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:

Histórico															Total
	Custeio								Capital						
	Alimentação	Gás	Consumo	Serviço	Escola Viva	Serviço pré-determinado	EPI	Robótica	Regular	EPI	QR Code	Acessibilidade	TOTEM E TERMOMETRO		
Saldo anterior	R\$ 19.595,27	R\$ 970,00	R\$ 4.917,12	R\$ 10.297,82	R\$ 21.049,59	R\$ 0,00	R\$ 0,04	R\$ 500,00	R\$ 2.510,00	R\$ 105,00	R\$ 500,00	R\$ 8.000,00	R\$ 185,00	R\$ 68.629,84	
Repasse	R\$ 17.040,00	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\$ 17.040,00	
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	
Emenda Impositiva	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	
Recursos próprios	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	
Aplicação	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	-R\$ 66,29	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\$ 66,29	
Despesas	R\$ 11.864,00	R\$ 0,00	R\$ 3.700,00	R\$ 0,00	R\$ 19.683,36	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\$ 35.247,36	
Saldo parcial	R\$ 24.771,27	R\$ 970,00	R\$ 1.217,12	R\$ 10.231,53	R\$ 1.366,23	R\$ 0,00	R\$ 0,04	R\$ 500,00	R\$ 2.510,00	R\$ 105,00	R\$ 500,00	R\$ 8.000,00	R\$ 185,00	R\$ 50.356,19	
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	
Saldo final	R\$ 24.771,27	R\$ 970,00	R\$ 1.217,12	R\$ 10.231,53	R\$ 1.366,23	R\$ 0,00	R\$ 0,04	R\$ 500,00	R\$ 2.510,00	R\$ 105,00	R\$ 500,00	R\$ 8.000,00	R\$ 185,00	R\$ 50.356,19	
Saldo a ser reprogramado	R\$ 39.056,19								R\$ 11.300,00						
Data do extrato	Caixa Econômica Federal: 31/12/2020														

Os gastos foram realizados de acordo com os Planos de aplicação, fls. 78 e 79 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 fl.: 85 e 86. Ocorreram prejuízos nos fundos de investimentos do referido banco durante alguns meses do 2º semestre de 2020, vide extratos de aplicação, fls.: 12 a 15 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 87 e 88.

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, e também a demora do banco para emitir a microfilmagem do cheque 900210.

O imposto no valor de R\$ 250,64 referente à Nota Fiscal 598, foi pago com o cheque no valor de R\$ 525,97 que segue conciliado, pois o conselho optou por pagar vários impostos com o mesmo cheque, e em fazer a devolução dos juros e multas que também segue conciliada.

Justificativa da instituição para os gastos durante a pandemia, vide fl.04.

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, ao 03 dias do mês de junho de 2022.

Valéria Faria de Jesus Ramos
Apoio técnico

Greyce Ele Freitas Silva
Gerente