



Processo : 86597608
Interessado : CONSELHO ESCOLAR DA E. M. IZABEL ESPIRIDÃO JORGE
Assunto : Prestação de Contas 2º Repasse PAFIE 2020

DESPACHO Nº: 507/2022 – SME/GERCP

Tratam os autos da Prestação de Contas do Programa de Autonomia Financeira das Instituições Educacionais - PAFIE, segundo repasse do ano de 2020, destinado ao Interessado, Unidade Executora da ESCOLA MUNICIPAL IZABEL ESPIRIDÃO JORGE, no valor de R\$ 43.192,83 (quarenta e três mil cento e noventa e dois reais e oitenta e três centavos), conforme Planos de Aplicação destinados a cobrir despesas de pronto pagamento. Segue o quadro de movimentação do recurso:

Histórico	Custeio								Capital		Total
	Alimentação	Gás	Consumo	Serviço	Escola Viva	Serviço predeterminado	Acessibilidade	EPI	Regular	Acessibilidade	
Saldo anterior	R\$ 32.041,46	R\$ 6.020,02	R\$ 5.332,39	R\$ 2.125,00	R\$ 20.513,92	R\$ 636,20	R\$ 13.500,00	R\$ 192,03	R\$ 325,00	R\$ 8.000,00	R\$ 88.686,02
Repasse	R\$ 28.908,83		R\$ 8.000,00	R\$ 6.284,00							R\$ 43.192,83
Recursos próprios			R\$ 55,85								R\$ 55,85
Aplicação			R\$ 94,89								R\$ 94,89
Despesas	R\$ 13.920,00	R\$ 0,00	R\$ 1.938,35	R\$ 1.650,00	R\$ 6.058,80	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 23.567,15
Saldo parcial	R\$ 47.030,29	R\$ 6.020,02	R\$ 11.544,78	R\$ 6.759,00	R\$ 14.455,12	R\$ 636,20	R\$ 13.500,00	R\$ 192,03	R\$ 325,00	R\$ 8.000,00	R\$ 108.462,44
Remanejamento											R\$ 0,00
Saldo final	R\$ 47.030,29	R\$ 6.020,02	R\$ 11.544,78	R\$ 6.759,00	R\$ 14.455,12	R\$ 636,20	R\$ 13.500,00	R\$ 192,03	R\$ 325,00	R\$ 8.000,00	R\$ 108.462,44
Saldo a ser reprogramado	R\$ 100.137,44								R\$ 8.325,00		
Data do extrato	CAIXA: 31/12/2020										

Para efeitos de análise o saldo anterior de capital “QR Code” e “Totem e Termômetro” foram incorporados ao “Capital Regular”, uma vez que a destinação dos recursos já foi atendida.

Os débitos conciliados da Prestação de Contas anterior foram identificados no extrato da conta corrente de setembro 2020 (fls. 11 e 99). Foi conciliado o crédito de R\$ 55,85 (cinquenta e cinco reais e oitenta e cinco centavos), conforme folhas 8 e 108.

Observamos que alguns documentos apresentados foram digitalizados e impressos na instituição educacional para evitar aglomeração e/ou contato direto com fornecedores e vendedores, procedimentos sanitários advindos da Pandemia do Covid-19¹.

¹ Decretos 9.633, 9.634, 9.638, 736/2020 e Resolução CEE 02/2020.



O Interessado justificou às compras feitas em momento de pandemia na folha 3 e esta Gerência explicou a alteração excepcional do período de execução de despesas desta Prestação de Contas nas folhas 109 e 110.

A demora no envio deste processo ocorreu pela indisponibilidade, em tempo hábil, das Ordens de Pagamentos (fls. 100 a 107). Os protocolos sanitários de prevenção a disseminação da Covid-19 também contribuíram, pois o Interessado ficou impossibilitado de atender aos encaminhamentos com a devida urgência.

Considerando que as despesas realizadas com o recurso foram comprovadas mediante a apresentação dos documentos acostados e sua veracidade ideológica presumida, opinamos pela **aprovação** desta Prestação de Contas.

Encaminham-se os autos à CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO/GERÊNCIA DE ANÁLISE DE CONTAS E GESTÃO para análise e deliberação.

GERÊNCIA DE CONTROLE E PRESTAÇÃO DE CONTAS, aos 7 dias de julho de 2022.

ALEXANDRE NUNES LOUREIRO
Apoio Técnico

FERNANDO JORGE DE OLIVEIRA
Diretor
Diretoria Administrativa – SME/DIRADM

