



Processo N°. 86485991

Nome: Conselho Escolar da EM João de Paula Teixeira

Assunto: Prestação de Contas

DESPACHO N°. 102/2022/GERCON

Tratam os autos da prestação de contas referente ao **2º Repasse do PAFIE/2020**, no valor de R\$28.518,00 (vinte e oito mil, quinhentos e dezoito reais), repassados ao **Conselho Escolar da EM João de Paula Teixeira**, conforme Planos de Aplicação destinados a cobrir despesas de pronto pagamento.

Vimos por meio deste informar que, ao analisar a prestação posterior ao 2º PAFIE/2020 da instituição EM João de Paula Teixeira, qual seja, 1º PAFIE/2021, identificamos um equívoco na Planilha Financeira quanto ao lançamento do saldo do Fundo de Investimento constante no banco Caixa Econômica Federal no mês de Dezembro de 2020.

O valor lançado na planilha financeira do 2º PAFIE/2020 foi de R\$ 79.218,59 (setenta e nove mil, duzentos e dezoito reais e cinquenta e nove centavos), sendo que o valor correto é de R\$78.218,59 (setenta e oito mil, duzentos e dezoito reais e cinquenta e nove centavos), ou seja, foi lançado na planilha financeira do 2º PAFIE/2020 o valor de R\$ 1.000,00 (Hum mil reais) a mais do devido. Este valor lançado a mais impactou diretamente no saldo final da aplicação, e, consequentemente no saldo da coluna alimentação e saldo final de custeio.

Informamos que ao realizar a correção na planilha financeira, o valor da aplicação que havia sido positivo em R\$ 990,76 (novecentos e noventa reais e setenta e seis centavos), passou a ser negativa de - R\$ 9,24 (nove reais e vinte e quatro centavos).

Insta salientar 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 (fls.90/91), ocorreram prejuízos nos fundos de investimentos do referido banco durante alguns meses do 2º semestre de 2020, vide extratos de aplicação (fls. 19/21 e 93/94 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.

A justificativa do Conselho esclarecendo sobre a forma dos investimentos dos recursos do PAFIE consta na fls. 89.

Segue anexo nova Conciliação Bancária a ser considerada com o valor corrigido (fls.92) e novamente o extrato de Fundo de Investimento do banco Caixa Econômica Federal de Dezembro/2020 (fls. 93/94).

Segue abaixo o novo Quadro de Movimentação Financeira para a prestação de contas do 2ºPAFIE/2020 a ser considerado com as devidas correções realizadas:



EM JOÃO DE PAULA TEIXEIRA

2º PAFIE/2020

Histórico	Custeio								Capital					Total
	Alimentação	Gás	Consumo	Serviço	Escola Viva	Serviço predeterminado	EPI	Acessibilidade	Regular	EPI	QR CODE	Acessibilidade	TERMÔMETRO E TOTEM	
Saldo anterior	R\$ 14.184,15	R\$ 2.470,00	R\$ 6.787,74	R\$ 1.229,59	R\$ 25.908,86	R\$ 6.158,00	R\$ 0,00	R\$ 13.500,00	R\$ 3.013,85	R\$ 0,00	R\$ 500,00	R\$ 8.000,00	R\$ 99,00	R\$ 81.851,19
Repasse	R\$ 16.838,00	R\$ 0,00	R\$ 11.680,00	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\$ 28.518,00
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\$ 11,40	R\$ 0,00	R\$ 0,35	R\$ 500,00	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\$ 511,75
Aplicação	-R\$ 9,24	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\$ 9,24
Despesas	R\$ 8.574,40	R\$ 0,00	R\$ 2.231,36	R\$ 500,00	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\$ 11.305,76
Saldo parcial	R\$ 22.449,91	R\$ 2.470,00	R\$ 16.236,73	R\$ 1.229,59	R\$ 25.908,86	R\$ 6.158,00	R\$ 0,00	R\$ 13.500,00	R\$ 3.013,85	R\$ 0,00	R\$ 500,00	R\$ 8.000,00	R\$ 99,00	R\$ 99.565,94
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\$ 22.449,91	R\$ 2.470,00	R\$ 16.236,73	R\$ 1.229,59	R\$ 25.908,86	R\$ 6.158,00	R\$ 0,00	R\$ 13.500,00	R\$ 3.013,85	R\$ 0,00	R\$ 500,00	R\$ 8.000,00	R\$ 99,00	R\$ 99.565,94
Saldo a ser reprogramado	R\$ 87.953,09								R\$ 11.612,85					
Data do extrato	CAIXA: 01/09/2020 a 31/12/2020													

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

Gerência de Controle e Prestação de Contas, aos 15 dias do mês de Fevereiro de 2022.

Lidiane Braga de Almeida
Apoio técnico

Greyce Ele Freitas Silva
Gerente