



Processo N°: 84991651

Nome: Conselho Escolar da Escola Municipal São José

Assunto: Prestação de Contas

DESPACHO N°: 014/2022/GERCON

Tratam os autos da prestação de contas referente ao 1º repasse do PAFIE/2020, no valor de R\$ 92.250,00 (noventa e dois mil, duzentos e cinquenta reais), repassados ao **Conselho Escolar da Escola Municipal São José** 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	Custeio								Capital				Total
	Alimentação	Gás	Consumo	Serviço	Escola Viva	Serviço pré-determinado	EPI	Acessibilidade	Regular	EPI	Pré-determinado	Acessibilidade	
Saldo anterior	R\$ 38.325,37	R\$ 901,12	R\$ 16.184,09	R\$ 19.990,36	R\$ 19.942,32	R\$ 6.399,12	R\$ 2.014,02	R\$ 13.500,00	R\$ 21.175,00	R\$ 105,00	R\$ 500,00	R\$ 8.000,00	R\$ 147.036,40
Repasse	R\$ 52.500,00	R\$ 0,00	R\$ 19.000,00	R\$ 0,00	R\$ 20.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 750,00	R\$ 0,00	R\$ 92.250,00
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
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
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
Aplicação	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 1.154,13	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\$ 1.154,13
Despesas	R\$ 64.063,28	R\$ 0,00	R\$ 7.377,98	R\$ 2.959,80	R\$ 0,00	R\$ 1.510,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 75.911,06
Saldo parcial	R\$ 26.762,09	R\$ 901,12	R\$ 28.960,24	R\$ 17.030,56	R\$ 39.942,32	R\$ 4.889,12	R\$ 2.014,02	R\$ 13.500,00	R\$ 21.175,00	R\$ 105,00	R\$ 1.250,00	R\$ 8.000,00	R\$ 164.529,47
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
Saldo final	R\$ 26.762,09	R\$ 901,12	R\$ 28.960,24	R\$ 17.030,56	R\$ 39.942,32	R\$ 4.889,12	R\$ 2.014,02	R\$ 13.500,00	R\$ 21.175,00	R\$ 105,00	R\$ 1.250,00	R\$ 8.000,00	R\$ 164.529,47
Saldo a ser reprogramado	R\$ 133.999,47								R\$ 30.530,00				
Data do extrato	Caixa Econômica Federal: 30/08/2020												

Os gastos foram realizados de acordo com os Planos de aplicação, fls. 190,193,196, 199 e 202 dos autos.

A Instituição apresentou uma Justificativa, fl.188, informando que no decorrer de 2020 e 2021, a Caixa Econômica Federal aplicou os recursos disponíveis de forma automática, sem conhecimento do Conselho Escolar, e em diferentes Fundos de Investimento, como: **Caixa FIC GIRO MPE RF REF DI LP, e Caixa E Simples Renda Fixa Longo PR** o que não causou prejuízos no período da presente Prestação de Contas pois os valores eram resgatados de acordo com as despesas.

Informamos também que excepcionalmente em 2020, o período que compreende o Primeiro PAFIE é de 1º de janeiro a 31 de agosto.

Ressalvamos que o cheque N° 900251 foi compensado com uma diferença de R\$ 0,20 (vinte centavos) a menos, o que não causou prejuízo ao Conselho Escolar.

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. 28 e 29.

Desta forma, considerando que as despesas realizadas com o recurso do 1º Repasse do PAFIE/2020 foram comprovadas mediante a apresentação dos documentos solicitados e presumindo a veracidade ideológica desses documentos, 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 nova análise e deliberação.

Gerência de Controle e Prestação de Contas, aos 12 dias do mês de janeiro de 2022.

Cláudia Américo Rabelo
Apoio técnico

Greyce Ele Freitas Silva
Gerente