



**Processo nº86597756**

**Nome: Conselho Gestor Maria Sabino**

**Assunto: Prestação de Contas**

**Despacho: 853/2021/GERCON**

Trata os autos da prestação de contas referente ao 2º repasse do PAFIE/2020, no valor de R\$ **R\$ 14.974,17** (quatorze mil, novecentos e setenta e quatro reais e dezessete centavos), repassados ao Conselho Gestor Maria Sabino, 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:**

CEI MARIA SABINO – 2º PAFIE 2020														
Histórico	Custeio								Capital					Total
	Alimentação	Gás	Consumo	Serviço	Escola Viva	Serviço pré-determinado	EPI	Acessibilidade	Regular	EPI	QR Code	Acessibilidade	TOTEM E TERMOMETRO	
Saldo anterior	R\$ 9.091,24	R\$ 1.960,00	R\$ 2.956,70	R\$ 1.289,67	R\$ 14.877,03	R\$ 1.306,00	R\$ 0,00	R\$ 13.500,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 500,00	R\$ 8.000,00	R\$ 0,00	R\$ 53.480,64
Repasse	R\$ 7.847,50	R\$ 0,00	R\$ 4.126,67	R\$ 3.000,00	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\$ 14.974,17
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\$ 335,36	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\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 335,36
Aplicação	R\$ 0,00	R\$ 0,00	-R\$ 5,43	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\$ 5,43
Despesas	R\$ 2.512,20	R\$ 350,00	R\$ 2.076,17	R\$ 200,00	R\$ 14.838,02	R\$ 750,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 20.726,39
Saldo parcial	R\$ 14.426,54	R\$ 1.610,00	R\$ 5.337,13	R\$ 4.089,67	R\$ 39,01	R\$ 556,00	R\$ 0,00	R\$ 13.500,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 500,00	R\$ 8.000,00	R\$ 0,00	R\$ 48.058,35
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\$ 14.426,54	R\$ 1.610,00	R\$ 5.337,13	R\$ 4.089,67	R\$ 39,01	R\$ 556,00	R\$ 0,00	R\$ 13.500,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 500,00	R\$ 8.000,00	R\$ 0,00	R\$ 48.058,35
Saldo a ser reprogramado	R\$ 39.558,35								R\$ 8.500,00					

Informamos que foi depositado, à conta do conselho e com recursos próprios, o valor de R\$10,00 para reparar as despesas referentes aos valores R\$0,30 (trinta centavos) mais R\$1,50 (um real e vinte centavos) de taxas bancárias descontadas indevidamente à conta do conselho, conforme pode-se notar no extrato bancário fl. 31 dos autos.

Salientamos que em virtude de oscilação no mercado financeiro no 2º semestre de 2020, conforme atesta cópia de e-mail que nos foi enviado pela Caixa Econômica Federal, vide fls.: 184 e 185, ocorreram prejuízos nos fundos de investimentos do referido banco durante alguns meses do 2º semestre de 2020, vide extratos de aplicação, fls. 32 a 35. 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.

Conforme justificativa, fls. 181 e 182 dos autos, o 2ºPAFIE/2020 teve repasses no período de setembro a dezembro pelos motivos nas folhas acima explicitados.

À folha 185 dos autos encontra-se a justificativa da Instituição referente a aplicação de longo prazo realizada pelo banco e à página 186 a justificativa sobre a prestação anterior se encontrar em diligência apenas pela falta do Termo de Guarda e Responsabilidade dos bens adquiridos, que não foi emitido até o presente momento pela SEMAD.

Os gastos foram executados de acordo com o Plano de Aplicação fls. 04 a 06 dos autos.

Justificamos que algumas páginas desta prestação foram repaginadas a fim de maior organização.



Desta forma, considerando que as despesas realizadas com o recurso do 2º Repasse do PAFIE 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 22 dias do mês setembro de 2022.

**Thatiane Maximiano do Carmo**  
Apoio Técnico

**Déborah Cristina Soares Cunha**  
Gerente