



Processo Nº.:85139851

Nome: Conselho Gestor Sérgio Bernadoni

Assunto: Prestação de Contas

DESPACHO Nº.:222 /2022/GERCON

Tratam os autos da prestação de contas referente ao 1º repasse do PAFIE/2020, no valor de R\$ 30.284,67 (trinta mil, duzentos e oitenta e quatro reais, e sessenta e sete centavos), repassados ao Conselho Gestor Sérgio Bernadoni, 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	Term.	QR Code	Acessibilidade	
Saldo anterior	R\$ 18.805,91	R\$ 458,98	R\$ 18.151,97	R\$ 469,25	R\$ 25.066,92	R\$ 4.503,43	R\$ 506,70	R\$ 13.500,00	R\$ 6.981,00	R\$ 0,00	R\$ 500,00	R\$ 8.000,00	R\$ 96.944,16
Repasso	R\$ 5.640,00	R\$ 500,00	R\$ 7.194,67	R\$ 1.200,00	R\$ 15.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 750,00	R\$ 0,00	R\$ 30.284,67
Repasso	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\$ 785,67	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\$ 785,67
Despesas	R\$ 11.169,12	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 11.527,83	R\$ 1.638,63	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 1.090,00	R\$ 0,00	R\$ 25.425,58
Saldo parcial	R\$ 14.062,46	R\$ 958,98	R\$ 25.346,64	R\$ 1.669,25	R\$ 28.539,09	R\$ 2.864,80	R\$ 506,70	R\$ 13.500,00	R\$ 6.981,00	R\$ 0,00	R\$ 160,00	R\$ 8.000,00	R\$ 102.588,92
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\$ 14.062,46	R\$ 958,98	R\$ 25.346,64	R\$ 1.669,25	R\$ 28.539,09	R\$ 2.864,80	R\$ 506,70	R\$ 13.500,00	R\$ 6.981,00	R\$ 0,00	R\$ 160,00	R\$ 8.000,00	R\$ 102.588,92
Saldo a ser reprogramado	R\$ 87.447,92								R\$ 15.141,00				
Data do extrato	Caixa Econômica Federal: 31/08/2020												

Os gastos foram realizados de acordo com os Planos de aplicação, fls. 222, 225, 228, 231 e 234 dos autos.

Ressalvamos que no decorrer de 2020 e 2021, a Caixa Econômica Federal aplicou os recursos disponíveis de forma automática, no Fundo de Investimento: Caixa FIC GIRO MPE RF REF DI LP, o que não causou prejuízos no período da presente Prestação de Contas pois os valores eram resgatados de acordo com as despesas. O Conselho Gestor foi orientado a acompanhar os investimentos mês a mês, para que os recursos sejam aplicados somente em fundos de curto prazo.

Esclarecemos que a demora no envio desse processo ocorreu devido a demora na regularização da Prestação de Contas anterior, e a outras demandas de trabalho.

Outro fator que contribuiu para o atraso na finalização das Prestações de Contas 2020, 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.24.

Ressalvamos que a nota fiscal nº 17.585, folhas 84,85 e 86 ficou sem assinatura de Recebemos da empresa, e pedimos para desconsiderar esse fato, visto que já se passaram dois anos, o cheque estava nominal à empresa, e foi compensado, conforme extrato, fl. 09. Pedimos para desconsiderar também a falta de assinatura da Maria Lúcia de Melo Souza, (responsável pelo orçamento) na folha 2/2 do formulário de orçamento, fl. 88, que passou despercebido visto que a folha 1/1 está assinada.

Às folhas 237,238 e 239, justificativa da Gerência sobre os repasses do Programa PAFIE em 2020.

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 considerando a veracidade ideológica presumida dos documentos acostados, opinamos pela aprovação com ressalva 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 maio de 2022.

*Cláudia Américo Rabelo*  
**Apoio técnico**

*Greyce Ele Freitas Silva*  
**Gerente**