



Processo N°.: 86401983

Nome: Conselho Gestor Aquarela

Assunto: Prestação de Contas

DESPACHO N°.: 183/2022/GERCON

Tratam os autos da prestação de contas referente ao 2º repasse do PAFIE/2020, no valor de R\$ 19.657,16 (Dezenove mil, seiscentos e cinquenta e sete reais e dezesseis centavos), repassados ao **Conselho Gestor Aquarela**, 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 | QR Code | Acessibilidade | TOTEM E TERMOMETRO | |
| Saldo anterior | R\$ 17.218,12 | R\$ 580,00 | R\$ 3.777,69 | R\$ 4.778,40 | R\$ 15.712,98 | R\$ 5.909,06 | R\$ 613,58 | R\$ 13.500,00 | R\$ 1.689,24 | R\$ 0,00 | R\$ 500,00 | R\$ 8.000,00 | R\$ 220,00 | R\$ 72.499,07 |
| Repasse | R\$ 12.380,84 | R\$ 0,00 | R\$ 7.276,32 | 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\$ 19.657,16 |
| 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\$ 123,24 | R\$ 235,25 | 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\$ 358,49 |
| Aplicação | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | -R\$ 13,92 | 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\$ 13,92 |
| Despesas | R\$ 3.270,00 | R\$ 0,00 | R\$ 889,41 | R\$ 400,00 | R\$ 8.953,80 | R\$ 400,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 13.913,21 |
| Saldo parcial | R\$ 26.328,96 | R\$ 580,00 | R\$ 10.287,84 | R\$ 4.599,73 | R\$ 6.759,18 | R\$ 5.509,06 | R\$ 613,58 | R\$ 13.500,00 | R\$ 1.689,24 | R\$ 0,00 | R\$ 500,00 | R\$ 8.000,00 | R\$ 220,00 | R\$ 78.587,59 |
| 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\$ 26.328,96 | R\$ 580,00 | R\$ 10.287,84 | R\$ 4.599,73 | R\$ 6.759,18 | R\$ 5.509,06 | R\$ 613,58 | R\$ 13.500,00 | R\$ 1.689,24 | R\$ 0,00 | R\$ 500,00 | R\$ 8.000,00 | R\$ 220,00 | R\$ 78.587,59 |
| Saldo a ser reprogramado | R\$ 68.178,35 | | | | | | | | R\$ 10.409,24 | | | | | |
| Data do extrato | Caixa Econômica Federal: 31/12/2020 | | | | | | | | | | | | | |

Informamos que conciliamos a devolução no valor total de R\$ 1.716,82, sendo R\$ 3,82, R\$ 0,13 e R\$ 1.594,16 referente a devoluções conciliadas na prestação anterior, os depósitos ocorreram em 03/08/2021 e 28/07/2021. E R\$ 118,71 referente a devolução de taxa cobrada em 20/10/2020, o depósito ocorreu em 08/09/2021.

Os gastos foram realizados de acordo com os Planos de aplicação, fls. 84 a 86 dos autos.

Informamos 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, vide fl.: 96 e 97. Ocorreram prejuízos nos fundos de investimentos do referido banco durante alguns meses do 2º semestre de 2020, vide extratos de aplicação, fls.: 14 a 17 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.

Informamos também que a justificativa para os gastos fora da competência do 2º Pafie/2020, segue às folhas 98 e 99.

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 fls. 04 e 05.

Desta forma, considerando que as despesas realizadas com o recurso do 2º Repasse do PAFIE/2020 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 28 dias do mês
de março de 2022.

Valéria Martins Vieira
Apoio técnico

Greyce Ele Freitas Silva
Gerente