



Processo N°.: 87228037

Nome: Conselho Esc. da E. M. Lorena Park

Assunto: Prestação de Contas

DESPACHO N°.: 1051/2021/GERCON

Tratam os autos da prestação de contas referente ao 2º repasse do PAFIE/2020, no valor de R\$ 53.295,50 (cinquenta e três mil, duzentos e noventa e cinco reais e cinquenta centavos) repassados ao **Conselho Esc. Lorena Park**, 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:

2º PAFIE 2020															
EM LORENA PARK															
Histórico	Custeio									Capital					Total
	Alimentação	Gás	Consumo	Serviço	Escola Viva	Serviço pré-determinado	EPI	Acessibilidade	E. Impositiva Serviços	Regular	EPI	QR Code	Acessibilidade	Toten/Termômetro	
Saldo anterior	R\$ 43.098,29	R\$ 5.120,00	R\$ 12.554,00	R\$ 10.789,00	R\$ 20.979,92	R\$ 4.615,00	R\$ 0,00	R\$ 13.500,00	R\$ 0,00	R\$ 1.268,20	R\$ 0,00	R\$ 500,00	R\$ 8.000,00	R\$ 0,00	R\$ 120.415,41
Repasse	R\$ 36.164,50	R\$ 0,00	R\$ 17.131,00	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\$ 53.295,50
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	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	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Aplicação	R\$ 0,00	R\$ 0,00	-R\$ 64,08	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\$ 64,08
Despesas	R\$ 25.020,00	R\$ 0,00	R\$ 7.877,24	R\$ 1.470,00	R\$ 16.518,90	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\$ 50.886,14
Saldo parcial	R\$ 54.242,79	R\$ 5.120,00	R\$ 21.743,68	R\$ 9.310,00	R\$ 4.461,02	R\$ 4.615,00	R\$ 0,00	R\$ 13.500,00	R\$ 0,00	R\$ 1.268,20	R\$ 0,00	R\$ 500,00	R\$ 8.000,00	R\$ 0,00	R\$ 122.760,69
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	R\$ 0,00
Saldo final	R\$ 54.242,79	R\$ 5.120,00	R\$ 21.743,68	R\$ 9.310,00	R\$ 4.461,02	R\$ 4.615,00	R\$ 0,00	R\$ 13.500,00	R\$ 0,00	R\$ 1.268,20	R\$ 0,00	R\$ 500,00	R\$ 8.000,00	R\$ 0,00	R\$ 122.760,69
Saldo a ser reprogramado	R\$ 112.992,49									R\$ 9.768,20					
Data do extrato	31/12/20														

Os gastos foram realizados de acordo com os Planos de Aplicação, fls.04 a 06 dos autos.

As justificativas da instituição para os gastos durante a pandemia, segue fl. 29.

Informamos também que a justificativa para os gastos fora da competência do 2º Pafie/2020, segue às folhas 223 e 224.

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.: 230 e 231 ocorreram prejuízos nos fundos de investimentos do referido banco durante alguns meses do 2º semestre de 2020, vide extratos de aplicação, fls.: 24 a 27 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.

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.

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 27 dias do mês de outubro de 2021.

Assessoria
Apoio técnico
Greycê Ele Freitas Silva
Gerente