



Processo N°.: 83038241

Nome: Conselho Gestor Jardim América II

Assunto: Prestação de Contas

DESPACHO N°.: 491/2021/GERCON

Tratam os autos da prestação de contas referente ao 3º repasse do PAFIE/2019, no valor de R\$ 54.925,00 (Cinquenta e quatro mil, novecentos vinte e cinco reais), mais Emenda Impositiva de R\$ 21.500,00 repassados ao **Conselho Gestor Jardim América II** 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	Predeterminado	Acessibilidade	
Saldo anterior	R\$ 10.912,89	R\$ 0,00	R\$ 11.695,64	R\$ 4.473,00	R\$ 11.300,35	R\$ 1.400,00	R\$ 1.198,00	R\$ 0,00	R\$ 11.832,00	R\$ 105,00	R\$ 500,00	R\$ 0,00	R\$ 53.416,88
Repasse	R\$ 24.075,00	R\$ 1.800,00	R\$ 10.000,00	R\$ 16.550,00	R\$ 0,00	R\$ 2.500,00	R\$ 0,00	R\$ 13.500,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 8.000,00	R\$ 76.425,00
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\$ 30,65	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\$ 30,65
Aplicação	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
Despesas	R\$ 5.444,79	R\$ 0,00	R\$ 10.380,14	R\$ 20.722,08	R\$ 10.796,57	R\$ 450,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 7.090,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 54.883,58
Saldo parcial	R\$ 29.543,10	R\$ 1.800,00	R\$ 11.315,50	R\$ 331,57	R\$ 503,78	R\$ 3.450,00	R\$ 1.198,00	R\$ 13.500,00	R\$ 4.742,00	R\$ 105,00	R\$ 500,00	R\$ 8.000,00	R\$ 74.988,95
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\$ 29.543,10	R\$ 1.800,00	R\$ 11.315,50	R\$ 331,57	R\$ 503,78	R\$ 3.450,00	R\$ 1.198,00	R\$ 13.500,00	R\$ 4.742,00	R\$ 105,00	R\$ 500,00	R\$ 8.000,00	R\$ 74.988,95
Saldo a ser reprogramado	R\$ 61.641,95								R\$ 13.347,00				
Data do extrato	Caixa Econômica Federal: 31/12/2019												

Os gastos foram efetuados de acordo com os planos de aplicação fls. 201, 206 e 211 dos autos.

Foram conciliados os repasses de R\$ 8.000,00 (capital acessibilidade), as devoluções referentes ao ISSQN de R\$ 30,65, e os cheques 900076 – R\$ 411,08 e 900061 – R\$ 2.139,00, conforme fl. 17 dos autos.

Justificamos a demora no envio deste processo devido ao descaso por parte do Conselho com relação ao pagamento dos impostos, conforme comprovante fls 194 e 195, no que foram alertados por esta gerência. 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.

Esclarecemos que alguns documentos apresentados pelos conselhos foram digitalizados e impressos nas instituições educacionais, no intuito de se evitar aglomeração e/ou contato direto com fornecedores e vendedores, devido ao protocolo para a pandemia da Covid 19. Estes documentos foram aceitos e conferidos pela GERCON, pela impossibilidade de exigirmos os originais.

Desta forma, considerando que as despesas realizadas com o recurso do 3º Repasse do PAFIE/2019 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 análise e deliberação.

Gerência de Controle e Prestação de Contas, aos 31 dias do mês de agosto de 2021.

Karla Lucia Brentano
Apoio técnico

Greyce Ele Freitas Silva
Gerente