



Processo nº86456141

Nome: Conselho Gestor Maria Genoveva

Assunto: Prestação de Contas

Despacho: 851 /2021/GERCON

Trata os autos da prestação de contas referente ao 2º repasse do PAFIE/2020, no valor de R\$ **R\$ 20.356,50** (vinte mil, trezentos e cinquenta e seis reais e cinquenta centavos), repassados ao Conselho Gestor Maria Genoveva, 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 Genoveva – 2º PAFIE 2020 | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|---------------|-------------------------|------------|----------------|---------------|------------|------------|----------------|-------------------|----------------|
| Histórico | Custeio | | | | | | | | Capital | | | | | Total |
| | Alimentação | Gás | Consumo | Serviço | Escola Viva | Serviço pré-determinado | EPI | Acessibilidade | Regular | EPI | QR Code | Acessibilidade | TOTEME TERMOMETRO | |
| Saldo anterior | R\$ 38.052,24 | R\$ 2.817,46 | R\$ 8.584,32 | R\$ 4.826,41 | R\$ 19.261,15 | R\$ 4.250,48 | R\$ 577,39 | R\$ 13.500,00 | R\$ 5.795,50 | R\$ 105,00 | R\$ 500,00 | R\$ 8.000,00 | R\$ 117,00 | R\$ 106.386,95 |
| Repasse | R\$ 9.573,50 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 10.783,00 | 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\$ 20.356,50 |
| 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 |
| 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\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 11,60 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 11,60 |
| Aplicação | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | -R\$ 111,79 | 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\$ 111,79 |
| Despesas | R\$ 5.908,03 | R\$ 0,00 | R\$ 2.828,74 | R\$ 10.560,24 | R\$ 19.401,24 | R\$ 1.230,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 39.928,25 |
| Saldo parcial | R\$ 41.717,71 | R\$ 2.817,46 | R\$ 5.643,79 | R\$ 5.049,17 | -R\$ 140,09 | R\$ 3.032,08 | R\$ 577,39 | R\$ 13.500,00 | R\$ 5.795,50 | R\$ 105,00 | R\$ 500,00 | R\$ 8.000,00 | R\$ 117,00 | R\$ 86.715,01 |
| Remanejamento | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | -R\$ 140,09 | R\$ 140,09 | 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\$ 41.717,71 | R\$ 2.817,46 | R\$ 5.643,79 | R\$ 4.909,08 | R\$ 0,00 | R\$ 3.032,08 | R\$ 577,39 | R\$ 13.500,00 | R\$ 5.795,50 | R\$ 105,00 | R\$ 500,00 | R\$ 8.000,00 | R\$ 117,00 | R\$ 86.715,01 |
| Saldo a ser reprogramado | R\$ 72.197,51 | | | | | | | | R\$ 14.517,50 | | | | | |

Justificamos que houve remanejamento na planilha financeira do valor R\$ 140,09 (cento e quarenta reais e nove centavos) do item “Serviço” para “Escola Viva”, ambos custeio, não causando prejuízos ao erário. Salientamos também que a instituição pagou nota cheia no cheque nº900217, devolvendo esse valor de R\$11,60 (onze reais e sessenta centavos) à conta do Conselho com recursos próprios, fl.77 dos autos. Também houve pagamento da DUAM, da mesma nota fiscal citada, com recursos próprios, conforme fl. 76 dos autos. Orientamos a não cometerem o mesmo equívoco.

Na nota fiscal nº 34.998 referente ao cheque nº900211, houve equívoco ao mencionar o nome do Conselho Gestor Maria Genoveva a outro programa (PDDE). A instituição apresentou a conferência de documento fiscal e comunicação de incorreções, fl. 28 dos autos. Assim também como com a nota fiscal nº34.997 referente ao cheque nº900212, fls. 37 e 38 dos autos.

Houve diferença nos valores cotados nas Planilhas de Pesquisas de preços com a nota fiscal nº72864, fl. 48 dos autos, sendo esse valor devolvido à conta do conselho, conforme justificativa e comprovante de pagamento fl. 06 dos autos.

Os gastos foram executados de acordo com o Plano de Aplicação fls.9 a 11 dos autos.



Informamos 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.: 128 e 129, ocorreram prejuízos nos fundos de investimentos do referido banco durante alguns meses do 2º semestre de 2020, vide extratos de aplicação, fls.: 19 e 20, 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.

Desta forma, considerando que as despesas realizadas com o recurso do 2º Repasse do PAFIE, no período, excepcionalmente do ano de 2020, de setembro a dezembro, conforme justificativa fls. 130 e 131 dos autos, 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 11 dias do mês novembro de 2021.

Thatiane Maximiano do Carmo
Apoio Técnico

Greyce Ele Freitas Silva
Gerente