



Processo N°.: 86599376

Nome: Conselho Gestor Dr. Luiz Rassi

Assunto: Prestação de Contas

DESPACHO N°.: 10/2022/GERCON

Tratam os autos da prestação de contas referente ao 2º repasse do PAFIE/2020, no valor de R\$ 32.263,50 (trinta e dois mil, duzentos e sessenta e três reais e cinquenta centavos), repassados ao **Conselho Gestor Dr. Luiz Rassi**, 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:

CMEI LYGIA RASSI																
Histórico	Custeio									Capital						Total
	Alimentação	Gás	Consumo	Serviço	Escola Viva	Serviço pré-determinado	Complemento	Acessibilidade	E. Impositiva Serviços	Regular	Ressarcimento	EPI	QR Code	Acessibilidade	E. Impositiva Capital	
Saldo anterior	R\$ 18.785,16	R\$ 5.840,00	R\$ 23.710,09	R\$ 17.308,10	R\$ 10.904,20	R\$ 8.748,00	R\$ 5.000,00	R\$ 13.500,00	R\$ 15.000,00	R\$ 7.324,20	R\$ 0,00	R\$ 105,00	R\$ 500,00	R\$ 8.000,00	R\$ 16.000,00	R\$ 150.724,75
Repasse	R\$ 12.219,83	R\$ 0,00	R\$ 11.413,00	R\$ 8.630,67	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\$ 32.263,50
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	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	R\$ 0,00
Aplicação	R\$ 0,00	R\$ 0,00	-R\$ 43,99	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\$ 43,99
Despesas	R\$ 7.450,20	R\$ 0,00	R\$ 11.268,43	R\$ 646,00	R\$ 14.757,90	R\$ 864,50	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\$ 34.987,03
Saldo parcial	R\$ 23.554,79	R\$ 5.840,00	R\$ 23.810,67	R\$ 25.292,77	-R\$ 3.853,70	R\$ 7.883,50	R\$ 5.000,00	R\$ 13.500,00	R\$ 15.000,00	R\$ 7.324,20	R\$ 0,00	R\$ 105,00	R\$ 500,00	R\$ 8.000,00	R\$ 16.000,00	R\$ 147.957,23
Remanejamento	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	-R\$ 3.853,70	R\$ 3.853,70	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\$ 23.554,79	R\$ 5.840,00	R\$ 23.810,67	R\$ 21.439,07	R\$ 0,00	R\$ 7.883,50	R\$ 5.000,00	R\$ 13.500,00	R\$ 15.000,00	R\$ 7.324,20	R\$ 0,00	R\$ 105,00	R\$ 500,00	R\$ 8.000,00	R\$ 16.000,00	R\$ 147.957,23
Saldo a ser reprogramado	R\$ 116.028,03									R\$ 31.929,20						
Data do extrato	Caixa Econômica Federal: 31/12/2020															

Os gastos foram realizados de acordo com os Planos de aplicação, fls. 04 a 06 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.: 125 e 126. Ocorreram prejuízos nos fundos de investimentos do referido banco durante alguns meses do 2º semestre de 2020, vide extrato de aplicação, fl.: 22 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 127 e 128, a Justificativa da Instituição referente às compras, feitas em momento de pandemia, encontra-se nas fls. 07 e 08, e a justificativa referente à aplicação do recurso junto à Caixa Econômica Federal, fl. 116 dos autos.

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.

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 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 05 dias do mês de janeiro de 2022.

Maria Cristina Nogueira de Oliveira

Apoio técnico

Greyce Ele Freitas Silva

Gerente