



Processo N°.: 86420031

Nome: Conselho Gestor JOÃO BRAZ

Assunto: Prestação de Contas

DESPACHO N°.: 1358 /2021/GERCON

Tratam os autos da prestação de contas referente ao 2º repasse do PAFIE/2020, no valor de R\$ 17.951,00 (Dezessete mil, oitocentos e setenta e oito reais e cinquenta centavos), repassados ao **Conselho Gestor do CMEI Monteiro Lobato**, 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 MONTEIRO LOBATO 2º PAFIE 2020																
Histórico	Custeio									Capital						Total
	Alimentação	Gás	Consumo	Serviço	Escola Viva	Serviço pré-determinado	EPI	Robótica	Acessibilidade	Regular	EPI	QR Code	Acessibilidade	TOTEM E TERMOMETRO		
Saldo anterior	RS 24.747,31	RS 1.750,00	RS 6.618,84	RS 6.288,36	RS 15.424,28	RS 5.835,84	RS 533,10	RS 0,00	RS 13.500,00	RS 5.148,07	RS 0,00	RS 50,00	RS 8.000,00	RS 185,00	RS 88.080,80	
Repasse	RS 6.771,50	RS 0,00	RS 11.107,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 17.878,50	
Escola Viva	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	
Emenda Impositiva	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	
Recursos próprios	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	
Aplicação	RS 0,00	RS 0,00	-RS 7,40	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	-RS 7,40	
Despesas	RS 4.230,00	RS 0,00	RS 5.520,36	RS 2.616,80	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 12.367,16	
Saldo parcial	RS 27.288,81	RS 1.750,00	RS 12.198,08	RS 3.671,56	RS 15.424,28	RS 5.835,84	RS 533,10	RS 0,00	RS 13.500,00	RS 5.148,07	RS 0,00	RS 50,00	RS 8.000,00	RS 185,00	RS 93.584,74	
Remanejamento	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	RS 0,00	
Saldo final	RS 27.288,81	RS 1.750,00	RS 12.198,08	RS 3.671,56	RS 15.424,28	RS 5.835,84	RS 533,10	RS 0,00	RS 13.500,00	RS 5.148,07	RS 0,00	RS 50,00	RS 8.000,00	RS 185,00	RS 93.584,74	
Saldo a ser reprogramado	RS 80.201,67									RS 13.383,07						
Data do extrato	Caixa Econômica Federal: 31/12/2020															

Os gastos foram realizados de acordo com os Planos de aplicação, fls. 05 a 07 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 fls.: 129 e 130 ocorreram prejuízos nos fundos de investimentos do referido banco durante alguns meses do 2º semestre de 2020, vide extratos de aplicação, fls.: 23 a 26 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.

Justificativa da instituição para os gastos durante a pandemia, vide fl. 08.

Foi apresentada justificativa sobre o tipo de investimento a fl. 09.

Foi solicitado ao banco a mudança no tipo de investimento conforme ofício nº87/2021 as fls. 10 e 11.

Informamos também que a justificativa para os gastos fora da competência do 2º Pafie/2020, segue às folhas 127 e 128.

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 24 dias do mês de janeiro de 2021.

Gianfranco Paiva dos Santos
Apoio técnico

Greyce Ele Freitas Silva
Gerente