

TOMADA DE CONTAS ESPECIAL

IDENTIFICAÇÃO DO PROCESSO

PROCESSO FÍSICO Nº: 1054135

NATUREZA: Tomada de Contas Especial

PARTES: Secretaria de Estado de Educação de Minas Gerais – SEE; Caixa Escolar Vítor Rodrigues Lopes, da Escola Estadual Maria Rosa Nunes, Município de Januária (MG).

OBJETO: Tomada de Contas Especial instaurada mediante as Portarias SEE nºs 618, 619 e 620, todas de 9/6/2017, publicadas no Minas Gerais de 10/6/2017, visando apurar fatos, identificar responsáveis e quantificar dano ao erário em relação à execução de diversos termos de compromisso celebrados entre a Secretaria de Estado da Educação e a Caixa Escolar Vítor Rodrigues Lopes, no período de março de 2013 a dezembro de 2015.

ANO DE REFERÊNCIA: 2015

DATA DE AUTUAÇÃO: 25/10/2018

IDENTIFICAÇÃO DOS RESPONSÁVEIS

Daniel Rodrigues Uchôa, ex-diretor da EE Maria Rosa Nunes e ex-presidente da CX Escolar, no período de 8/10/2013 a 31/12/2015, às fls. 13 A10 e 149-150 A14.

CPF: 049.457.396-17

ENDEREÇO: Rua Santa Clara, 107 – Casa, Distrito de São Joaquim, Januária (MG), CEP 39480-000, à fl. 137 V1.

Marly Ribeiro Pacheco Silva, ex-tesoureira, período 6/2/2007 a 31/12/2015, às fls. 59 A5 e 15 A10.

CPF: 802.477.846-72

ENDEREÇO: Rua Milton Sá, nº 133, bairro Cerâmica, Januária (MG), CEP 39480-000, à fl. 136 V1; Escola Estadual Simão Vianna da Cunha Pereira, Rua Itapiracaba, s/n – Bairro Cerâmica – Januária.

Maria Divina Pereira Santos, ex-professora designada, período 5/2/2013 a 31/12/2015, esposa do ex-diretor Daniel Rodrigues Uchôa, às fls. 16 A10, 133-136 e 162-163 A14.

CPF: 087.625.106-81

ENDEREÇO: Rua Santa Clara, 107 – Casa, Distrito de São Joaquim, Januária (MG), CEP 39480-000, à fl. 138 V1.

Fátima Ferreira Costa de Melo, sucessora do ex-diretor Daniel R. Uchôa. Ver Quadro 109

ENDEREÇO: EE Maria Rosa Nunes, Povoado de Barra do Tamboril, s/nº, Distrito de São Joaquim – Zona Rural, Januária (MG), CEP 39488-000.

Ilda da Silva Borges de Oliveira, vice-diretora. Ver Quadro 109.

ENDEREÇO: EE Maria Rosa Nunes, Povoado de Barra do Tamboril, s/nº, Distrito de São Joaquim – Zona Rural, Januária (MG), CEP 39488-000.

VALOR DO DÉBITO: R\$255.916,22, corrigido até 3/8/2021 pela Taxa Selic, Calculadora do Cidadão - BACEN.

1. INTRODUÇÃO

O propósito nestes autos consiste em apurar irregularidades e dano ao erário oriundos da execução de diversos termos de compromisso celebrados entre a SEE e a Caixa Escolar Vítor Rodrigues Lopes, da EE Maria Rosa Nunes, na zona rural do município de Januária/MG, no período de março de 2013 a dezembro de 2015, com foco na gestão do ex-diretor Daniel Rodrigues Uchôa, considerando que ele dirigiu a escola e a caixa escolar utilizando-se, em conluio com a sua esposa, a professora Maria Divina Pereira Santos, de ardis com o objetivo de auferir ganhos financeiros ilícitos, em detrimento da comunidade local e do erário estadual.

A seguir estão indicados os Termos de Compromisso analisados neste feito:

Quadro 1

TERMO DE COMPROMISSO	DATA ASSINATURA	VALOR R\$	VIGÊNCIA	SIGNATÁRIO – DIRETOR ESCOLAR	OBJETO	TCE'S IDENE Nº
709477/2013	22.3.2013	9.000,00	31/12/2013	LEONARDO FRANCISCO DA SILVA	AQUISIÇÃO MATERIAL DE CONSUMO E OU SERVIÇOS PARA ATENDER	TCE 9/2017

					DEMANDA DA EDUCAÇÃO BÁSICA – PROETI.	
739168/2014	24.3.2014	5.600,00	31/12/2014	DANIEL RODRIGUES UCHÔA	BENEFICIAR ALUNOS COM ALIMENTAÇÃO ESCOLAR.	TCE 9/2017
742256/2014	31.3.2014	3.200,00	31/12/2014	DANIEL RODRIGUES UCHÔA	BENEFICIAR ALUNOS DE TEMPO INTEGRAL COM ALIMENTAÇÃO ESCOLAR – PROETI.	TCE 9/2017
773019/2015	11.3.2015	15.740,00	31/3/2016	DANIEL RODRIGUES UCHÔA	BENEFICIAR ALUNOS COM ALIMENTAÇÃO ESCOLAR.	TCE 9/2017
776356/2015	6.5.2015	9.600,00	31/7/2016	DANIEL RODRIGUES UCHÔA	CONTRATAÇÃO DE SERVIÇOS DE CONECTIVIDADE PARA A ESCOLA.	TCE 9/2017
777305/2015	18.5.2015	30.320,00	31/3/2016	DANIEL RODRIGUES UCHÔA	MANUTENÇÃO, CUSTEIO E CONSERVAÇÃO DA UNIDADE ESCOLAR.	TCE 9/2017
781971/2015	21.8.2015	5.575,00	14/8/2016	DANIEL RODRIGUES UCHÔA	COMPRA DE MATERIAL DE CONSUMO E OU SERVIÇOS PARA ATENDER DEMANDAS PEDAGÓGICAS DA ESCOLA.	TCE 9/2017
784390/2015	11.9.2015	1.410,00	31/3/2016	DANIEL RODRIGUES UCHÔA	TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DE CONTRAPARTIDA ESTADUAL PARA OFERTA DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR PARA OS SERVIDORES.	TCE 9/2017
788482/2015	19.10.2015	2.600,00	30/6/2016	DANIEL RODRIGUES UCHÔA	AQUISIÇÃO DE MATERIAL DE CONSUMO E OU SERVIÇOS PARA ATENDER DEMANDA DA EDUCAÇÃO BÁSICA – AQUISIÇÃO DE KIT ESPORTIVO.	TCE 9/2017
697207/2013	7.3.2013	10.200,00	15/3/2014	LEONARDO FRANCISCO DA SILVA	CONTRATAÇÃO DE INTERNET BANDA LARGA, ADSL, SATÉLITE OU RÁDIO.	TCE 10/2017
697773/2013	7.3.2013	9.840,00	31/12/2013	LEONARDO FRANCISCO DA SILVA	ALIMENTAÇÃO ESCOLAR PARA ALUNO EM TEMPO INTEGRAL-PROETI.	TCE 10/2017
699893/2013	10.3.2013	13.340,00	31/12/2013	LEONARDO FRANCISCO DA SILVA	ALIMENTAÇÃO ESCOLAR.	TCE 10/2017
731728/2014	14.3.2014	14.840,00	31/12/2014	DANIEL RODRIGUES UCHÔA	ALIMENTAÇÃO ESCOLAR.	TCE 10/2017
705782/2013	16.3.2013	21.360,00	28/2/2014	LEONARDO FRANCISCO DA SILVA T. ADITIVO 30/1/14: DANIEL R. CUHÔA	MANUTENÇÃO E CUSTEIO VIA AQUISIÇÃO DE MATERIAL DE CONSUMO E OU PAGAMENTO DE SERVIÇO.	TCE 11/2017
735592/2014	18.3.2014	22.320,00	28/2/2015	DANIEL RODRIGUES UCHÔA	MANUTENÇÃO E CUSTEIO VIA AQUISIÇÃO MATERIAL CONSUMO E OU PAGAMENTO DE SERVIÇOS.	TCE 11/2017
757336/2014	13.10.2014	84.747,30	31/10/2015	DANIEL RODRIGUES UCHÔA	AMPLIAÇÃO E/OU REFORMA DE PRÉDIO ESCOLAR.	NIHIL
740691/2014	2014	9.600,00	??	DANIEL RODRIGUES UCHÔA	IMPLANTAÇÃO DE SERVIÇOS DE INTERNET NA ESCOLA.	NIHIL
763705/2014	19.11.2014	6.000,00	30/5/2016	DANIEL RODRIGUES UCHÔA	AQUISIÇÃO DE MOBILIÁRIO / EQUIPAMENTOS.	NIHIL
758646/2014	15/10/2014	25.180,00	31.12.2015(?)	DANIEL RODRIGUES UCHÔA	AQUISIÇÃO DE MATERIAL DE CONSUMO E OU SERVIÇOS E MATERIAL PERMANENTE PARA ATENDER DEMANDA DO PDDE	NIHIL

A Tomada de Contas especial foi autuada em 25/10/2018 (fl. 46 V1) e enviada em 18/2/2019 à 4ª CFE, que a transferiu para a 2ª Coordenadoria proceder à análise inicial, conforme despachos às fls. 48 e 50 V1.

A unidade técnica, então, propôs, em seu estudo preliminar de 10/9/2019, às fls. 103-131 V1, a abertura de vista dos autos as senhoras Maria Divina Pereira Santos, Marly Ribeiro Pacheco Silva e ao senhor Daniel Rodrigues Uchôa para se defenderem, sendo ratificada pelo relator que, em 13/9/2019, determinou a citação deles.

Devidamente citados às fls. 133-138 V1, os réus não se manifestaram, conforme certidão à fl. 139 V1, e os autos foram encaminhados ao Ministério Público de Contas, que opinou pela irregularidade das contas e ressarcimento do dano, além da aplicação das sanções legais, devolvendo o procedimento ao relator, que, por sua vez, determinou à área técnica a **complementação** da análise às fls. 103-130, procedendo-se ao exame da regularidade de cada Termo de Compromisso **separadamente**, identificando eventual dano ao erário, seu valor histórico e o respectivo responsável.

Assim sendo, em 12/8/2020, o presente feito retornou a esta 2.^a Coordenadoria de Fiscalização do Estado para a complementação do estudo técnico às fls. 103-130, nos termos do despacho de 3/8/2020, à fl. 143.

É a síntese.

2. DA COMPLEMENTAÇÃO DA ANÁLISE TÉCNICA ÀS FLS. 103-130 V1

Na execução dos vários compromissos firmados pela CX Escolar, foram utilizadas 6 contas correntes, principalmente a de nº 40002-5, ag. 0283-6, do Banco do Brasil, por meio da qual passaram recursos referentes a 11 ajustes identificados. O quadro abaixo discrimina as contas e os respectivos termos celebrados.

Quadro 2

CONTA CORRENTE	BANCO	AGÊNCIA	TERMO DE COMPROMISSO Nº
40002-5	001	0283-6	709477/2013; 739168/2014; 740691/2014; 742256/2014; 763705/2014; 773019/2015; 776356/2015; 777305/2015; 781971/2015; 784390/2015 e 788482/2015.
18493-4	001	0283-6	569514/2010; 697773/2013; 699893/2013 e 731728/2014.
6193-X	001	0283-6	705782/2013 e 735592/2014.
40003-3	001	0283-6	757336/2014.
41307-0	001	0283-6	758646/2014.
3013-6	341	3123	697207/2013.

2.1 Da movimentação financeira na CC 40002-5, AG 283-6, Banco 001

As tabelas seguintes, construídas a partir dos extratos bancários da CC 40002-5 e das aplicações, refletem a realidade do fluxo financeiro referente a diversos termos

tratados neste processo de Tomada de Contas Especial, no período de 1/4/2013 a 28/8/2017.

Quadro 3

MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA DA CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL, 1/4/2013 A 30/4/2013, FLS. 63; 103, A1; 125-182, A4;				
DATA	HISTÓRICO	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
1.4.2013	SALDO ANTERIOR			0,00
24.4.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 2839, OP 2481, TC 709477/13)		2.250,00	
24.4.2013	TARIFA FORNEC CH	17,60		2.232,40
14.5.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 2839, OP 3723, TC 709477/13)		2.250,00	4.482,40
28.5.2013	TARIFA FORNEC CH - ESTORNO		17,60	4.500,00
21.6.2013	CHEQUE 850001 (NF 2582, TC 709477/13)	2.250,00		2.250,00
13.8.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 2839, OP 10740, TC 709477/13)		2.250,00	4.500,00
30.8.2013	APL BB RENDA FIXA LP 100	4.500,00		0,00
5.12.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 2839, OP 17272, TC 709477/13)		2.250,00	2.250,00
24.1.2014	CHEQUE 850003 (NF 3460, TC 709477/13)	2.250,00		0,00
5.2.2014	CH COMPE 850004 (nominal à esposa do Daniel, diretor) TC 709477/13	4.500,00		
5.2.2014	RESG BB RENDA FIXA LP 100		4.500,00	0,00
8.4.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 967, OP 1082, TC 739168/14)		560,00	560,00
10.4.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 1352, OP 1485, TC 739168/14)		560,00	1.120,00
20.5.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 2424, OP 2532, TC 742256/14)		1.600,00	
20.5.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 2543, OP 2573, TC 739168/14)		560,00	3.280,00
5.6.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 2920/14, OP 2810, TC 739168/14)		560,00	3.840,00
26.6.2014	CH COMPE 850005 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	3.300,00		540,00
4.7.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 3281, OP 3600, TC 739168/14)		560,00	1.100,00
14.7.2014	CH COMPE 850006 (nominal à esposa do Daniel, diretor) TC 739168/14)	1.120,00		
14.7.2014	RESG BB RENDA FIXA LP 100		50,00	30,00
15.7.2014	RESG BB RENDA FIXA LP 100		33,22	63,22
8.8.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 3911, OP 4404, TC 739168/14)		560,00	
8.8.2014	RECEBIMENTO SEE ??? (TC 740691/14, SEM TCE)		9.600,00	10.223,22
14.8.2014	CHEQUE 850008 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	7.000,00		3.223,22
18.8.2014	CH COMPE 850007 (NF 24, TC 739168/14)	1.120,00		2.103,22
22.8.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 6466, OP 5336, TC 742256/14)		1.600,00	3.703,22
1.9.2014	APL BB RENDA FIXA LP 100	3.703,22		0,00
3.9.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 6316, OP 6428, TC 739168/14)		560,00	560,00
11.9.2014	DEPÓSITO BLOQ 1 D ÚTIL LIBERADO		2.000,00	2.560,00
16.9.2014	CH COMPE 850009 (NF 27, TC 739168/14)	1.120,00		
16.9.2014	CH COMPE 850011 (NF 30, TC 742256/14)	1.600,00		
16.9.2014	RESG BB RENDA FIXA LP 100		160,00	0,00

23.9.2014	CH COMPE 850010 (NF 218, TC 740691/14, SEM TCE)	1.350,00		
23.9.2014	BB RENDA FIXA LP 100		1.350,00	0,00
7.10.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 7940, OP 8380, TC 739168/14)		560,00	560,00
15.10.2014	CHEQUE 850012 (NF 31, TC 739168/14)	1.120,00		
15.10.2014	RESG BB RENDA FIXA LP 100		560,00	0,00
17.10.2014	CH COMPE 850013 (NF 226, TC 740691/14, SEM CÓPIA E TCE)	1.350,00		
17.10.2014	RESG BB RENDA FIXA LP 100		1.350,00	0,00
6.11.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 10601, OP 9546, TC 739168/14)		560,00	560,00
25.11.2014	CH COMPE 850014 (NF 34, TC 739168/14)	560,00		0,00
5.12.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 13272, OP 11429, TC 739168/14)		560,00	560,00
8.1.2015	CH COMPE 850015 (NF 37, TC 739168/14)	560,00		0,00
29.1.2015	DEPÓSITO EM DINH		3.900,00	3.900,00
30.1.2015	APL BB RENDA FIXA LP 100	3.900,00		
30.1.2015	CH COMPE 850021 (NF 237, TC 740691/14, SEM CÓPIA E TCE)	1.350,00		
30.1.2015	CH COMPE 850022 (NF 247, TC 740691/14, SEM CÓPIA E TCE)	1.350,00		
30.1.2015	CH COMPE 850023 (NF 255, TC 740691/14, SEM CÓPIA E TCE)	1.350,00		
30.1.2015	RESG BB RENDA FIXA LP 100		4.050,00	0,00
13.2.2015	DEPÓSITO ON LINE		1.200,00	1.200,00
23.2.2015	APL BB RENDA FIXA LP 100	1.200,00		
23.2.2015	CH COMPE 850024 (TC 740691/14, SEM CÓPIA E TCE)	1.350,00		
23.2.2015	RESG BB RENDA FIXA LP 100		1.350,00	0,00
24.2.2015	RESG BB RENDA FIXA LP 100		7,25	7,25
20.3.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 128, OP 383, TC 773019/15)		762,00	
20.3.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 184, OP 384, TC 773019/15)		812,00	1.581,25
24.3.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	1.581,25		0,00
1.4.2015	CH COMPE 850025 (NF 274, TC 740691/14, SEM CÓPIA E TCE)	1.350,00		
1.4.2015	RESG POUP		1.350,00	0,00
22.4.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 1167, OP 1104, TC 773019/15)		762,00	
22.4.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 1168, OP 1105, TC 773019/15)		812,00	1.574,00
8.5.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	1.574,00		0,00
27.5.2015	CH COMPE 850026 (NF 42, TC 773019/15)	472,20		
27.5.2015	CH COMPE 850027 (NF 41, TC 773019/15)	1.101,80		
27.5.2015	RESG POUP		1.574,00	0,00
29.5.2015	CH COMPE 850028 (DEVOLVIDO SEM FUNDOS, TC 773019/15)	472,20		
29.5.2015	CH COMPE 850029 (DEVOLVIDO SEM FUNDOS, TC 773019/15)	1.101,80		
29.5.2015	RESG POUP / ESTORNO RESG AUTOMÁTICO	234,10	234,10	
29.5.2015	CH DEV SEM FUNDOS 850028		472,20	
29.5.2015	CH DEV SEM FUNDOS 850029		1.101,80	0,00
1.6.2015	TAXA BACEN DEV CH	0,35		
1.6.2015	RESG POUP		0,35	0,00
2.6.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 2768, OP 2861, TC 773019/15)		762,00	

2.6.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 2810, OP 2862, TC 773019/15)		812,00	
2.6.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 2377, OP 2875, TC 773019/15)		888,00	
2.6.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 2950, OP 2864, TC 773019/15)		444,00	
2.6.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 2579, OP 2863, TC 773019/15)		888,00	
2.6.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 2920/15, OP 2876, TC 773019/15)		444,00	4.238,00
8.6.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	4.238,00		0,00
9.6.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 3613, OP 3082, TC 777305/15)		3.240,00	
9.6.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 3673, OP 3098, TC 777305/15)		2.828,00	
9.6.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 3643, OP 3099, TC 777305/15)		5.250,00	
9.6.2015	CHEQUE 850030 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	6.000,00		
9.6.2015	CHEQUE 850031 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	6.000,00		
9.6.2015	RESG POUP		682,00	0,00
11.6.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 2876, OP 3293, TC 776356/15)		9.600,00	
11.6.2015	CHEQUE 850028 (NF 44, TC 773019/15)	472,20		
11.6.2015	CH COMPE 850029 (NF 43, TC 773019/15)	1.101,80		8.026,00
12.6.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	8.026,00		0,00
18.6.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 4303, OP 3671, TC 773019/15)		762,00	
18.6.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 4306, OP 3672, TC 773019/15)		812,00	
18.6.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 4418, OP 3673, TC 773019/15)		444,00	
18.6.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 4433, OP 3718, TC 773019/15)		444,00	2.462,00
19.6.2015	CHEQUE 850032 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	5.000,00		
19.6.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	2.462,00		
19.6.2015	RESG POUP		5.000,00	0,00
24.6.2015	CH COMPE 850033 (NF 297, TC 776356/15)	960,00		
24.6.2015	RESG POUP		960,00	0,00
29.6.2015	CHEQUE 850034 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	4.000,00		
29.6.2015	RESG POUP		4.000,00	0,00
7.7.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 3604, OP 4500, TC 777305/15)		2.000,00	
7.7.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 3622, OP 4501, TC 777305/15)		2.424,00	
7.7.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 3623, OP 4519, TC 777305/15)		2.000,00	6.424,00
13.7.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	6.424,00		
13.7.2015	CH COMPE 850035 (NF 46, TC 773019/15)	472,20		
13.7.2015	CH COMPE 850036 (NF 45, TC 773019/15)	1.101,80		
13.7.2015	CH COMPE 850037 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	3.000,00		
13.7.2015	RESG POUP		4.574,00	0,00
15.7.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 5215, OP 4921, TC 773019/15)		762,00	
15.7.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 5316, OP 4945, TC 773019/15)		444,00	1.206,00
17.7.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 5217, OP 5002, TC 773019/15)		812,00	
17.7.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 5218, OP 5003, TC 773019/15)		444,00	
17.7.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	2.462,00		0,00
20.7.2015	CH COMPE 850038 (NF 306, TC 776356/15)	960,00		
20.7.2015	RESG POUP		960,00	0,00
22.7.2015	CH COMPE 850039 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	2.300,00		
22.7.2015	RESG POUP		2.300,00	0,00
11.8.2015	CHEQUE 850041 (NF 48, TC 773019/15)	472,20		
11.8.2015	CHEQUE 850042 (NF 47, TC 773019/15)	1.101,80		
11.8.2015	CH COMPE 850043 (NF 101, TC 777305/15)	966,00		
11.8.2015	RESG POUP		2.540,00	0,00
21.8.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 5804, OP 5565, TC 773019/15)		762,00	
21.8.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 5805, OP 5566, TC 773019/15)		812,00	
21.8.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 6084, OP 5567, TC 773019/15)		444,00	2.018,00
31.8.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	2.018,00		0,00
2.9.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 6041, OP 5766, TC 773019/15)		444,00	444,00

8.9.2015	RECEBIMENTO SEE ???		6.000,00	6.444,00
9.9.2015	CH COMPE 850044 (NF 50, TC 773019/15)	472,20		
9.9.2015	CH COMPE 850045 (NF 49, TC 773019/15)	1.101,80		
9.9.2015	CH COMPE 850046 (NF 529, TC 777305/15)	1.250,00		
9.9.2015	CH COMPE 850047 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	2.000,00		1.620,00
10.9.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 6907, OP 5963, TC 781971/15)		5.575,00	
10.9.2015	CHEQUE 850048 (NF 5210, TC 777305/15)	2.500,00		4.695,00
17.9.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 7451, OP 6276, TC 773019/15)		762,00	
17.9.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 7452, OP 6277, TC 773019/15)		812,00	
17.9.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 7453, OP 6278, TC 773019/15)		444,00	
17.9.2015	CHEQUE 850051 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	1.500,00		5.213,00
18.9.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	5.213,00		0,00
21.9.2015	CH COMPE 850050 (NF 008, TC 776356/15)	960,00		
21.9.2015	RESG POUP		960,00	0,00
25.9.2015	CH COMPE 850052 (NF 558, TC 777305/15)	1.200,00		
25.9.2015	RESG POUP		1.200,00	0,00
28.9.2015	CH COMPE 850049 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	1.250,00		
28.9.2015	CH COMPE 850053 (NF 023, TC 776356/15)	960,00		
28.9.2015	RESG POUP		2.210,00	0,00
2.10.2015	DEPÓSITO ON LINE		250,00	250,00
5.10.2015	CH COMPE 850054 (NF 51, TC 763705/14, SEM TCE)	5.995,00		
5.10.2015	RESG POUP		5.745,00	0,00
15.10.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 7862, OP 6769, TC 784390/15)		1.410,00	1.410,00
20.10.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 8273, OP 6993, TC 773019/15)		762,00	
20.10.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 8279, OP 6994, TC 773019/15)		812,00	
20.10.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 8274, OP 6995, TC 773019/15)		444,00	3.428,00
22.10.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	3.428,00		0,00
30.10.2015	CH COMPE 850016 (NF 52, TC 773019/15)	1.101,80		
30.10.2015	CH COMPE 850017 (NF 53, TC 773019/15)	472,20		
30.10.2015	CH COMPE 850018 (NF 34, TC 776356/15)	960,00		
30.10.2015	RESG POUP		2.534,00	0,00
3.11.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 8213, OP 7943, TC 773019/15)		444,00	
3.11.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 8287, OP 7944, TC 773019/15)		444,00	888,00
16.11.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 10845, OP 9032, TC 773019/15)		762,00	
16.11.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 10846, OP 9033, TC 773019/15)		812,00	
16.11.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 11003, OP 9040, TC 773019/15)		444,00	
16.11.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 10848, OP 9041, TC 773019/15)		444,00	3.350,00
19.11.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 9020, OP 9776, TC 777305/15)		2.000,00	
19.11.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 9021, OP 9783, TC 777305/15)		2.828,00	
19.11.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 9022, OP 9784, TC 777305/15)		5.250,00	
19.11.2015	APL POUP	13.428,00		0,00
20.11.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 9574, OP 9971, TC 788482/15)		2.600,00	2.600,00
23.11.2015	APL POUP	2.600,00		0,00
25.11.2015	CH COMPE 850055 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	1.000,00		
25.11.2015	RESG POUP		1.000,00	0,00
26.11.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 12558, OP 10431, TC 773019/15)		444,00	444,00
30.11.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 12127, OP 11121, TC 773019/15)		762,00	
30.11.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 12128, OP 11122, TC 773019/15)		812,00	
30.11.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 12134, OP 11126, TC 773019/15)		444,00	2.462,00
1.12.2015	APL POUP	2.462,00		
1.12.2015	CH COMPE 850056 (NF 55, TC 773019/15)	944,40		
1.12.2015	CH COMPE 850059 (NF 54, TC 773019/15)	2.203,60		
1.12.2015	RESG POUP		3.148,00	0,00

2.12.2015	CHEQUE 850057 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	5.000,00		
2.12.2015	CH COMPE 850060 (NF 048, TC 776356/15)	960,00		
2.12.2015	RESG POUP		5.960,00	0,00
9.12.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 11066, OP 11852, TC 777305/15)		4.500,00	4.500,00
10.12.2015	CHEQUE 850058 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	4.000,00		500,00
16.12.2015	CH COMPE 850063 (NF 57, TC 773019/15)	944,40		
16.12.2015	CH COMPE 850064 (NF 56, TC 773019/15)	2.203,60		
16.12.2015	RESG POUP		2.648,00	0,00
21.12.2015	CHEQUE 850061 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	4.500,00		
21.12.2015	RESG POUP		4.500,00	0,00
30.12.2015	CH COMPE 850062 (NF 066, TC 776356/15)	960,00		
30.12.2015	RESG POUP		960,00	0,00
11.4.2016	CH COMPE 850081 (NF 006, TC 776356/15)	960,00		
11.4.2016	CH COMPE 850082(DEVOLVIDO SEM FUNDOS, TC 776356/15)	960,00		
11.4.2016	CH COMPE 850083(DEVOLVIDO SEM FUNDOS, TC 776356/15)	960,00		
11.4.2016	RESG POUP / ESTORNO RESG AUTOMÁTICO	1.298,37	1.298,37	
11.4.2016	CH DEV SEM FUNDOS 850082		960,00	
11.4.2016	CH DEV SEM FUNDOS 850083		960,00	
11.4.2016	RESG POUP		960,00	0,00
12.4.2016	TAXA BACEN CH DEV	0,70		
12.4.2016	RESG POUP		0,70	0,00
29.4.2016	RECEBIMENTO SEE ???		15.000,00	15.000,00
9.5.2016	APL POUP	15.000,00		0,00
12.5.2016	CHEQUE 850084 (SEE, PAGTO DAE, DEVOLUÇÃO SALDO, TC 763705/14, CÓPIA FL. 96-97, A4)	5,00		
12.5.2016	RESG POUP		5,00	0,00
24.5.2016	CHEQUE 850087 (SEM CÓPIA DO CHEQUE E IDENTIFICAÇÃO DA DESTINAÇÃO)	4.571,35		
24.5.2016	CH COMPE 850086 (SEM CÓPIA DO CHEQUE E IDENTIFICAÇÃO DA DESTINAÇÃO)	1.967,00		
24.5.2016	RESG POUP		6.538,35	0,00
27.5.2016	TAR MICROFILME	19,60		
27.5.2016	CH COMPE 850085 (SEM CÓPIA DO CHEQUE E IDENTIFICAÇÃO DA DESTINAÇÃO)	1.243,80		
27.5.2016	RESG POUP		1.263,40	0,00
1.6.2016	TAR MICROFILME	9,80		
1.6.2016	RESG POUP		9,80	0,00
2.6.2016	TAR MICROFILME	33,95		
2.6.2016	RESG POUP		33,95	0,00
8.6.2016	CHEQUE 850088 (SEM CÓPIA DO CHEQUE E IDENTIFICAÇÃO DA DESTINAÇÃO)	2.220,00		
8.6.2016	RESG POUP		2.220,00	0,00
17.6.2016	CHEQUE 850089 (SEM CÓPIA DO CHEQUE E IDENTIFICAÇÃO DA DESTINAÇÃO)	775,00		
17.6.2016	RESG POUP		775,00	0,00
20.6.2016	MICROFILME	9,70		
20.6.2016	RESG POUP		9,70	0,00
22.6.2016	TAR MICROFILME	19,60		
22.6.2016	RESG POUP		19,60	0,00
28.6.2016	CHEQUE 850090 (SEE, PAGTO DAE DEVOLUÇÃO SALDO, 150,00 + 17,54 – TC 740691/2014 \$9.600,00, INTERNET)	167,54		
28.6.2016	RESG POUP		167,54	0,00

13.9.2016	CH COMPE 850091 (SEM CÓPIA DO CHEQUE E IDENTIFICAÇÃO DA DESTINAÇÃO)	2.870,00		
13.9.2016	RESG POUP		2.870,00	0,00
TOTAIS DEBITADOS E CREDITADOS CC		220.007,93	220.007,93	
29.8.2017	CHEQUE 850095 (SEE, PGTO DAE, DEVOLUÇÃO SALDO POUPANÇA, TCE 9/17, FLs. 207, 211-214. A4)	236,83		
BB RENDA FIXA LP 100, FLS.164-182, A4		RESGATE	APLICAÇÃO	SALDO
31.7.2013	SALDO ANTERIOR			0,00
30.8.2013	APL		4.500,00	
5.2.2014	RESG	4.500,00		
14.7.2014	RESG	50,00		
15.7.2014	RESG	33,22		
1.9.2014	APL		3.703,22	
16.9.2014	RESG	160,00		
23.9.2014	RESG	1.350,00		
15.10.2014	RESG	560,00		
17.10.2014	RESG	1.350,00		
30.1.2015	APL		3.900,00	
30.1.2015	RESG	4.050,00		
23.2.2015	APL		1.200,00	
23.2.2015	RESG	1.350,00		
24.2.2015	RESG	7,25		
28.2.2015	SALDO ATUAL			0,00
TOTAIS		RESGATE 13.410,47	APLICAÇÃO 13.303,22	RENDIMENTO 107,25
SALDO DE APLICAÇÃO EM BB RENDA FIXA LP 100 EM 28/2/2015 R\$0,00 – FL. 182, A4;				
POUPANÇA 510.040.002-8, FLS. 183-207, A4, ABERTURA 23.3.2015		RESG POUP	APL POUP	
24.3.2015	APL		1.581,25	
1.4.2015	RESG	1.350,00		
8.5.2015	APL		1.574,00	
29.5.2015	RESG / ESTORNO RESG	234,10	234,10	
1.6.2015	RESG	0,35		
8.6.2015	APL		4.238,00	
9.6.2015	RESG	682,00		
12.6.2015	APL		8.026,00	
19.6.2015	APL		2.462,00	
19.6.2015	RESG	2.538,00		
19.6.2015	RESG	2.462,00		
24.6.2015	RESG	960,00		
29.6.2015	RESG	4.000,00		
13.7.2015	APL		6.424,00	
13.7.2015	RESG	4.574,00		
17.7.2015	APL		2.462,00	
20.7.2015	RESG	960,00		
22.7.2015	RESG	2.300,00		
11.8.2015	RESG	2.540,00		
31.8.2015	APL		2.018,00	
18.9.2015	APL		5.213,00	
21.9.2015	RESG	960,00		
25.9.2015	RESG	1.200,00		
28.9.2015	RESG	2.210,00		
5.10.2015	RESG	5.745,00		

22.10.2015	APL		3.428,00	
30.10.2015	RESG	2.534,00		
19.11.2015	APL		13.428,00	
23.11.2015	APL		2.600,00	
25.11.2015	RESG	1.000,00		
1.12.2015	APL		2.462,00	
1.12.2015	RESG	3.148,00		
2.12.2015	RESG	5.960,00		
16.12.2015	RESG	2.648,00		
21.12.2015	RESG	4.500,00		
30.12.2015	RESG	960,00		
11.4.2016	RESG / ESTORNO RESG	1.298,37	1.298,37	
11.4.2016	RESG	960,00		
12.4.2016	RESG	0,70		
9.5.2016	APL		15.000,00	
12.5.2016	RESG	5,00		
24.5.2016	RESG	6.538,35		FL. 197 \$8.798,80
31.5.2016	SALDO ANTERIOR, FL. 198			7.535,40
2.6.2016	RESG	9,80		
3.6.2016	RESG	33,95		
9.6.2016	RESG	2.220,00		
20.6.2016	RESG	775,00		
21.6.2016	RESG	9,70		
23.6.2016	RESG	19,60		
29.6.2016	RESG	167,54		
14.9.2016	RESG	2.870,00		
3.11.2016	RESG	884,80		
24.11.2016	RESG	463,05		
8.8.2017	SALDO ATUAL (SEE, PGTO DAE, DEVOLUÇÃO SALDO POUPANÇA, TCE 9/17, Fls. 207, 211-214. A4)			236,83

Quadro 4

RESUMO, CC 40002-5	
TOTAL REPASSADO PELA SEE À CX ESCOLAR	R\$124.525,00
DEPÓSITOS REALIZADOS	R\$7.350,00
TOTAL DOS CHEQUES LIQUIDADOS, C/ COMPROVAÇÃO DA DESPESA	R\$55.770,37
TOTAL DAS NOTAS FISCAIS PAGAS	R\$55.361,00
CHEQUES REF. A SALDOS RECOLHIDOS VIA DAE	R\$409,37
SALDO DESVIADO P/ A ESPOSA DO EX-DIRETOR DANIEL	R\$61.470,00
CHEQUES PAGOS, SEM IDENTIFICAÇÃO DO BENEFICIÁRIO E DESTINAÇÃO DO GASTO	R\$13.647,15
TAXAS, TARIFAS BANCÁRIAS	R\$93,70
RENDIMENTO NÃO AUFERIDO EM VIRTUDE DE SALDO NÃO APLICADO	R\$339,47
VALOR HISTÓRICO A DEVOLVER: R\$75.550,32 (R\$61.470,00 + R\$13.647,15 + 339,47 + R\$93,70).	
NÃO HÁ SALDO REMANESCENTE A SER DEVOLVIDO PELA CAIXA ESCOLAR.	

Quadro 5

CHEQUES LIQUIDADOS REFERENTES A PAGAMENTOS DE DESPESAS COM COMPROVAÇÃO – CC 40002-5					
CHEQUE Nº	VALOR	LIQUIDACÃO	T. COMPROM.	T.C. ESPECIAL	
850001	2.250,00	21/6/2013	709477/2013	TCE 09/2017	

850003	2.250,00	24/1/2014	709477/2013	TCE 09/2017	
850007	1.120,00	18/8/2014	739168/2014	TCE 09/2017	
850009	1.120,00	16/9/2014	739168/2014	TCE 09/2017	
850011	1.600,00	16/9/2014	742256/2014	TCE 09/2017	
850012	1.120,00	15/10/2014	739168/2014	TCE 09/2017	
850014	560,00	25/11/2014	739168/2014	TCE 09/2017	
850015	560,00	8/1/2015	739168/2014	TCE 09/2017	
850026	472,20	27/5/2015	773019/2015	TCE 09/2017	
850027	1.101,80	27/5/2015	773019/2015	TCE 09/2017	
850028	472,20	11/6/2015	773019/2015	TCE 09/2017	
850029	1.101,80	11/6/2015	773019/2015	TCE 09/2017	
850033	960,00	24/6/2015	776356/2015	TCE 09/2017	
850035	472,20	13/7/2015	773019/2015	TCE 09/2017	
850036	1.101,80	13/7/2015	773019/2015	TCE 09/2017	
850038	960,00	20/7/2015	776356/2015	TCE 09/2017	
850041	472,20	11/8/2015	773019/2015	TCE 09/2017	
850042	1.101,80	11/8/2015	773019/2015	TCE 09/2017	
850043	966,00	11/8/2015	777305/2015	TCE 09/2017	
850044	472,20	9/9/2015	773019/2015	TCE 09/2017	773019/2015
850045	1.101,80	9/9/2015	773019/2015	TCE 09/2017	773019/2015
850046	1.250,00	9/9/2015	777305/2015	TCE 09/2017	
850048	2.500,00	10/9/2015	777305/2015	TCE 09/2017	
850050	960,00	21/9/2015	776356/2015	TCE 09/2017	
850052	1.200,00	25/9/2015	777305/2015	TCE 09/2017	
850053	960,00	28/9/2015	776356/2015	TCE 09/2017	
850016	1.101,80	30/10/2015	773019/2015	TCE 09/2017	
850017	472,20	30/10/2015	773019/2015	TCE 09/2017	
850018	960,00	30/10/2015	776356/2015	TCE 09/2017	
850056	944,40	1/12/2015	773019/2015	TCE 09/2017	
850059	2.203,60	1/12/2015	773019/2015	TCE 09/2017	
850060	960,00	2/12/2015	776356/2015	TCE 09/2017	
850063	944,40	16/12/2015	773019/2015	TCE 09/2017	
850064	2.203,60	16/12/2015	773019/2015	TCE 09/2017	
850062	960,00	30/12/2015	776356/2015	TCE 09/2017	
850081	960,00	11/4/2016	776356/2015	TCE 09/2017	
SUBTOTAL	39.916,00				
850084	5,00	12/5/2016	DAE	DEVOLUÇÃO SALDO TC 763705/2014	CÓPIA FL. 96-97, A4
850090	167,54	28/6/2016	DAE	DEVOLUÇÃO SALDO TC 740691/14 INTERNET	FL. 103, A2; FL. 54-56, A4
850095	236,83	29/8/2017	DAE	DEVOLUÇÃO SALDO POUPANÇA	
SUBTOTAL	40.325,37				
850010	1.350,00	23/9/2014	COM NOTAS FISCAIS. TC 740691/2014 R\$9.450,00, SEM TCE.		
850013	1.350,00	17/10/2014			
850021	1.350,00	30/1/2015			
850022	1.350,00	30/1/2015			
850023	1.350,00	30/1/2015			

850024	1.350,00	23/2/2015		
850025	1.350,00	1/4/2015		
850054	5.995,00	5/10/2015	TC 763705/2014, SEM TCE – R\$5.995,00, NF 51	
			SUBTOTAL R\$15.445,00	
TOTAL	55.770,37			

Quadro 6

CHEQUES LIQUIDADOS SEM NOTA FISCAL OU OUTRO DOCUMENTO COMPROBATÓRIO DO GASTO, CC 40002-5					
CH Nº	DATA LIQUIDAÇÃO	VR CH R\$	SELIC ATÉ 3/8/2021 R\$	ÍNDICE DE CORREÇÃO NO PERÍODO (CALCULADORA DO CIDADÃO – BACEN)	
NOMINAL À ESPOSA DO DIRETOR DANIEL RODRIGUES UCHÔA, SRA. MARIA DIVINA PEREIRA SANTOS.					
850004	5/2/2014	4.500,00	8.270,35	1,83785645	FL. 57, A1; FL. 52, A14
850005	26/6/2014	3.300,00	5.835,81	1,76842727	FL. 109, A4
850006	14/7/2014	1.120,00	1.970,90	1,75973646	FL. 110, A4
850008	14/8/2014	7.000,00	12.202,39	1,74319826	FL. 85, 111, A4
850030	9/6/2015	6.000,00	9.549,57	1,59159533	FL. 194, A2; FL. 103-104, A10
850031	9/6/2015	6.000,00	9.549,57	1,59159533	FL. 193, A2; FL. 105-106, A10
850032	19/6/2015	5.000,00	7.925,72	1,58514337	FL. 195, A2
850034	29/6/2015	4.000,00	6.321,29	1,58032157	FL. 196, A2
850037	13/7/2015	3.000,00	4.716,95	1,57231780	FL. 197, A2; FL. 174, A9
850039	22/7/2015	2.300,00	3.603,50	1,56673930	198, A2; FL. 175, A9
850047	9/9/2015	2.000,00	3.078,35	1,53917300	FL. 199, A2; FL. 176, A9
850051	17/9/2015	1.500,00	2.301,50	1,53433065	FL. 200, A2
850049	28/9/2015	1.250,00	1.910,88	1,52870049	FL. 119, A4
850055	25/11/2015	1.000,00	1.496,92	1,49692221	FL. 201, A2; FL. 177, A9
850057	2/12/2015	5.000,00	7.464,98	1,49299665	FL. 202, A2
850058	10/12/2015	4.000,00	5.953,20	1,48829958	FL. 203, A2
850061	21/12/2015	4.500,00	6.672,77	1,48283833	FL. 204, A2
SUBTOTAL		61.470,00	98.824,65		
CHEQUE SEM CÓPIA E IDENTIFICAÇÃO DO BENEFICIÁRIO E DA DESTINAÇÃO DO PAGAMENTO, SOB A RESPONSABILIDADE DA SRA. Fátima Ferreira Costa de Melo, Diretora da Escola, e Ilda da Silva Borges Oliveira, Tesoureira.					
850087	24/5/2016	4.571,35	6.414,90	1,40328368	
850086	24/5/2016	1.967,00	2.760,26	1,40328368	
850085	27/5/2016	1.243,80	1.743,57	1,40181052	
850088	8/6/2016	2.220,00	3.098,97	1,39593334	
850089	17/6/2016	775,00	1.077,88	1,39081102	
850091	13/9/2016	2.870,00	3.865,78	1,34696182	
SUBTOTAL		13.647,15	18.961,36		
TOTAL		75.117,15	117.786,01		
		VR. HISTÓRICO	VR. CORRIGIDO		
TARIFA 31/12/00 A 12/4/21		93,70	130,95		

RENDIMENTO NÃO AUFERIDO	339,47	584,26	
TOTAL DO DANO	75.550,32	118.501,22	

Quadro 7

TARIFAS COBRADAS PELO BANCO, CC 40002-5				
	VR. HISTÓRICO TARIFA R\$	DATA	VR. CORRIGIDO SELIC ATÉ 3/8/2021. R\$	ÍNDICE CALCULADORA CIDADÃO BACEN
TAXA BACEN	0,35	1/6/2015	0,56	1,59555736
	0,70	12/4/2016	1,00	1,42481925
MICROFILME	19,60	27/5/2016	27,48	1,40181052
	9,80	1/6/2016	13,72	1,39960368
	33,95	2/6/2016	47,49	1,39886884
	9,70	20/6/2016	13,48	1,39008080
	19,60	22/6/2016	27,22	1,38862150
TOTAIS	93,70		130,95	

Quadro 8

SALDOS DA CC 40002-5 NÃO APLICADOS – CÁLCULO COM BASE EM 100% DA TAXA DE CDI CALCULADORA DO CIDADÃO - BACEN						
SALDO R\$	PERÍODO	TEMPO DIAS	ÍNDICE CDI – 100%	RENDIMENTO R\$	VR + JUROS	RENDIMENTO ATUALIZADO TAXA SELIC ATÉ 3/8/2021
2.232,00	24/3/13 a 13/5/13	20	1,00904447	20,19	2.252,19	39,55
4.482,00	14/5/13 a 27/5/13	14	1,00249288	11,17	4.493,17	21,82
4.500,00	28/5/13 a 20/6/13	24	1,00469562	21,13	4.521,13	41,06
2.500,00	21/6/13 a 12/8/13	22	1,01108969	27,72	2.527,72	53,25
4.500,00	13/8/13 a 29/8/13	17	1,00376885	16,96	4.516,96	32,45
2.250,00	5/12/13 a 23/1/14	51	1,01238703	27,87	2.277,87	51,40
560,00	8/4/14 a 9/4/14	2	1,00040705	0,23	560,23	0,42
1.120,00	10/4/14 a 19/5/14	40	1,00981507	10,99	1.130,99	19,65
3.280,00	20/5/14 a 4/6/14	16	1,00448667	14,72	3.294,72	26,19
3.840,00	5/6/14 a 25/6/14	21	1,00530604	20,38	3.860,38	36,06
540,00	26/6/14 a 3/7/14	8	1,00203691	1,10	541,10	1,94
1.100,00	4/7/14 a 13/7/14	41	1,00244479	2,69	1.102,69	4,73
30,00	14/7/14 a 14/7/14	1	1,00040705	0,01	30,01	0,01
63,22	15/7/14 a 7/8/14	24	1,00694352	0,44	63,66	0,77
10.223,22	8/8/14 a 13/8/14	6	1,00122273	12,50	10.235,72	21,80
3.223,22	14/8/14 a 17/8/14	4	1,00081535	2,63	3.225,85	4,58
2.103,22	18/8/14 a 21/8/14	4	1,00122381	2,57	2.105,79	4,47
3.703,22	22/8/14 a 31/8/14	10	1,00245020	9,07	3.712,29	15,73
560,00	3/9/14 a 10/9/14	8	1,00203871	1,14	561,14	1,97
2.560,00	11/9/14 a 15/9/14	5	1,00081499	2,09	2.562,09	3,61
560,00	7/10/14 a 14/10/14	8	1,00204304	1,14	561,14	1,95
560,00	6/11/14 a 24/11/14	19	1,00502068	2,81	562,81	4,75
560,00	5/12/14 a 7/1/15	34	1,00917319	5,14	565,14	8,59
3.900,00	29/1/15 a 29/1/15	1	1,00045265	1,77	3.901,77	2,94

1.200,00	13/2/15 a 23/2/15	11	1,00181327	2,18	1.202,18	3,59
7,25	24/2/15 a 19/3/15	24	1,00791067	0,06	7,31	0,10
1.581,25	20/3/15 a 23/3/15	4	1,00047103	0,74	1.581,99	1,21
1.574,00	22/4/15 a 7/5/15	16	1,00479553	7,55	1.581,55	12,15
4.238,00	2/6/15 a 7/6/15	36	1,00148761	6,30	4.244,30	10,03
8.026,00	11/6/15 a 11/6/15	1	1,00050753	4,07	8.030,07	6,47
2.462,00	18/6/15 a 18/6/15	1	1,00050753	1,25	2.463,25	1,98
6.424,00	7/7/15 a 12/7/15	37	1,00203167	13,05	6.437,05	20,52
1.206,00	15/7/15 a 16/7/15	2	1,00050753	0,61	1.206,61	0,96
2.018,00	21/8/15 a 30/8/15	10	1,00315179	6,36	2.024,36	9,82
444,00	2/9/15 a 7/9/15	6	1,00157466	0,70	444,70	1,08
6.444,00	8/9/15 a 8/9/15	1	1,00052461	3,38	6.447,38	5,21
1.620,00	9/9/15 a 9/9/15	1	1,00052461	0,85	1.620,85	1,31
4.695,00	10/9/15 a 16/9/15	7	1,00210009	9,86	4.704,86	15,14
5.213,00	17/9/15 a 17/9/15	1	1,00052461	2,73	5.215,73	4,19
250,00	2/10/15 a 4/10/15	3	1,00052461	0,13	250,13	0,20
1.410,00	15/10/15 a 19/10/15	5	1,00104950	1,48	1.411,48	2,25
3.428,00	20/10/15 a 21/10/15	2	1,00052461	1,80	3.429,80	2,73
888,00	3/11/15 a 15/11/15	13	1,00473457	4,20	892,20	6,31
3.350,00	16/11/15 a 18/11/15	3	1,00105020	3,52	3.353,52	5,28
444,00	26/11/15 a 29/11/15	4	1,00105020	0,47	444,47	0,70
2.462,00	30/11/15 a 30/11/15	1	1,00052496	1,29	2.463,29	1,93
4.500,00	9/12/15 a 9/12/15	1	1,00052496	2,36	4.502,36	3,51
500,00	10/12/15 a 15/12/15	6	1,00157571	0,79	500,79	1,17
15.000,00	29/4/16 a 8/5/16	10	1,00315179	47,28	15.047,28	66,73
	TOTAL RENDIMENTO			R\$339,47	R\$584,26 ATUALIZADO PELA SELIC ATÉ 03/08/21, CALCULADORA DO CIDADÃO - BACEN	

Ao compulsar a documentação e os extratos bancários, vê-se que: a SEE repassou à CX Escolar o valor de R\$124.525,00; ocorreram depósitos no valor de R\$7.350,00; a Caixa gastou, em valores históricos, R\$131.390,59, sendo R\$55.770,37 despesas comprovadas – R\$55.361,00 através de documentos fiscais; R\$409,37, pagamento de DAE referente à devolução de saldo remanescente (ver Quadro 5); R\$61.470,00 desviados ilicitamente por meio de cheques emitidos pelo ex-diretor Daniel em favor da sua esposa Maria Divina Pereira Santos, com a conivência da ex-tesoureira Marly Ribeiro Pacheco Silva, e R\$13.647,15 relacionados a cheques emitidos e liquidados na gestão da Sra. Fátima Ferreira Costa de Melo, sem identificação do beneficiário, da destinação dos gastos ou explicações, cujas cópias não foram acostadas aos autos (ver Quadro 6); R\$93,70, dispêndio com tarifas (ver Quadro 7).

Quanto aos depósitos realizados, totalizando R\$7.350,00 (R\$2.000,00 em 11/9/2014, R\$3.900,00 em 29/1/2015, R\$1.200,00 em 13/2/2015, e R\$250,00 em 2/10/2015), e aos valores repassados pela SEE em 8/8/2014 (R\$9.600,00), 8/9/2015 (R\$6.000,00) e 29/4/2016 (R\$15.000,00), não se sabe o objetivo deles ou a que instrumento jurídico estão vinculados.

Houve, ainda, rendimentos não auferidos em virtude de saldo parado na conta corrente, cujo valor histórico, calculado com base em 100% da taxa do CDI, foi de R\$339,47 (ver Quadro 8).

Compõem o dano ao erário, portanto, conforme demonstrado nos Quadros 6, 7 e 8 as seguintes parcelas: R\$61.470,00, R\$13.647,15, R\$93,70 e R\$339,47, totalizando R\$75.550,32, que, corrigidas pela taxa Selic até 3/8/2021, valem R\$98.824,65, R\$18.961,36, R\$130,95 e R\$584,26, totalizando R\$118.501,22, respectivamente, a ser suportado pelos responsáveis abaixo identificados:

Quadro 9

RESPONSÁVEIS PELO DANO AO ERÁRIO	DESFALQUE		DESPESA SEM COMPROVAÇÃO		TARIFA		JUROS NÃO AUFERIDOS		TOTAIS	
	VR HISTÓRICO	VR CORRIGIDO	VR HISTÓRICO	VR CORRIGIDO	VR HISTÓRICO	VR CORRIGIDO	VR HISTÓRICO	VR CORRIGIDO	VR HISTÓRICO	VR CORRIGIDO
Daniel Rodrigues Uchôa; Maria Divina Pereira Santos; Marly Ribeiro Pacheco Silva	61.470,00	98.824,65	0,00	0,00	93,70	130,95	292,19	517,53	61.855,89	99.473,13
Fátima Ferreira Costa de Melo; Ilda da Silva Borges Oliveira	0,00	0,00	13.647,15	18.961,36	0,00	0,00	47,28	66,73	13.694,43	19.028,09
TOTAIS	61.470,00	98.824,65	13.647,15	18.961,36	93,70	130,95	339,47	584,26	75.550,32	118.501,22

Em relação às tarifas bancárias, esta unidade técnica entende que elas devem ser imputadas ao Sr. Daniel e seus corresponsáveis, considerando que esses gastos decorreram da inexistência, nos arquivos da Escola, de extratos bancários, cópias de cheques, notas fiscais e demais documentos referentes a termos de compromisso executados durante sua gestão, e também da precariedade das prestações de contas apresentadas à SRE – Januária, gerando atrasos nesses procedimentos, tudo isso fruto de condutas dolosas no intuito de esconder as falcatruas praticadas reiteradamente durante todo o período em que esteve à frente da instituição, procrastinando a fiscalização, a cobrança e a punição, transferindo para a diretora que

o sucedeu o ônus de organizar e complementar as prestações de contas exigidas pelos órgãos de controle da SEE.

Vale lembrar que há nos autos provas documentais contundentes da materialidade e autoria do delito cometido pelos acusados que, mediante a emissão de 29 cheques nominais à esposa do ex-diretor Daniel, Sra. Maria Divina, sacados contra diversas contas da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes ao longo de sua gestão, entre 5/2/2014 a 21/12/2015, desviaram criminosamente recursos públicos que, em valores históricos, somaram R\$111.490,00, além de um cheque ao portador e outro nominal à CX Escolar, ambos sem identificação do termo a que se referem, do gasto realizado, do beneficiário e sem a documentação comprobatória do dispêndio, no valor de R\$2.000,00 cada cheque.

Quadro 10

CHEQUES NOMINAIS À ESPOSA DO EX-DIRETOR DANIEL. AS CÓPIAS DOS MICROFILMES FORAM JUNTADAS AO PROCESSO.						
CHEQUE Nº	DATA		VALOR R\$	CONTA	T. COMPROMISSO	OBS/FL. ANEXO
850004	3.2.2014		4.500,00	40002-5	TC 709477/2013	MARIA DIVINA PEREIRA SANTOS, FL. 57, A1; FL. 52, A14 (COMPENSADO EM 5/2/2014) DANIEL RODRIGUES UCHÔA; MARLY RIBEIRO PACHECO SILVA
850006	11.7.2014		1.120,00	40002-5	TC 739168/2014	MARIA DIVINA PEREIRA SANTOS, FL. 110, A4 (COMPENSADO EM 14/7/2014) DANIEL RODRIGUES UCHÔA; MARLY RIBEIRO PACHECO SILVA
850031	8.6.2015		6.000,00	40002-5		MARIA DIVINA PEREIRA SANTOS, FL. 193, A2; FL. 105-106, A10. DANIEL RODRIGUES UCHÔA; MARLY RIBEIRO PACHECO SILVA
850030	8.6.2015		6.000,00	40002-5		MARIA DIVINA PEREIRA SANTOS, FL. 194, A2; FL. 103-104, A10. DANIEL RODRIGUES UCHÔA; MARLY RIBEIRO PACHECO SILVA
850032	17.6.2015		5.000,00	40002-5		MARIA DIVINA PEREIRA SANTOS, FL. 195, A2. DANIEL RODRIGUES UCHÔA; MARLY RIBEIRO PACHECO SILVA
850034	26.6.2015		4.000,00	40002-5		MARIA DIVINA PEREIRA SANTOS, FL. 196, A2. DANIEL RODRIGUES UCHÔA; MARLY RIBEIRO PACHECO SILVA
850037	9.7.2015		3.000,00	40002-5		MARIA DIVINA PEREIRA SANTOS, FL. 197, A2; FL. 174, A9; DANIEL RODRIGUES UCHÔA; MARLY RIBEIRO PACHECO SILVA
850039	22.7.2015		2.300,00	40002-5		MARIA DIVINA PEREIRA SANTOS, FL. 198, A2; FL. 175, A9; DANIEL RODRIGUES UCHÔA; MARLY RIBEIRO PACHECO SILVA
850047	9.9.2015		2.000,00	40002-5		MARIA DIVINA PEREIRA SANTOS, FL. 199, A2; FL. 176, A9; DANIEL RODRIGUES UCHÔA; MARLY RIBEIRO PACHECO SILVA
850051	11.9.2015		1.500,00	40002-5		MARIA DIVINA PEREIRA SANTOS, FL. 200, A2. DANIEL RODRIGUES UCHÔA; MARLY RIBEIRO PACHECO SILVA
850055	24.11.2015		1.000,00	40002-5		MARIA DIVINA PEREIRA SANTOS, FL. 201, A2; FL. 177, A9; DANIEL RODRIGUES UCHÔA; MARLY RIBEIRO PACHECO SILVA
850057	1.12.2015		5.000,00	40002-5		MARIA DIVINA PEREIRA SANTOS, FL. 202, A2. DANIEL RODRIGUES UCHÔA; MARLY RIBEIRO PACHECO SILVA
850058	4.12.2015		4.000,00	40002-5		MARIA DIVINA PEREIRA SANTOS, FL. 203, A2. DANIEL RODRIGUES UCHÔA; MARLY RIBEIRO PACHECO SILVA
850061	21.12.2015		4.500,00	40002-5		MARIA DIVINA PEREIRA SANTOS, FL. 204, A2. DANIEL RODRIGUES UCHÔA; MARLY RIBEIRO PACHECO SILVA
850005	23.6.2014		3.300,00	40002-5	TC 739168/2014	MARIA DIVINA PEREIRA SANTOS, FL. 109, A4. DANIEL RODRIGUES UCHÔA; MARLY RIBEIRO PACHECO SILVA
850008	12.8.2014		7.000,00	40002-5		MARIA DIVINA PEREIRA SANTOS, FL. 85, 111, A4. DANIEL RODRIGUES UCHÔA; MARLY RIBEIRO PACHECO SILVA
850049	24.9.2015		1.250,00	40002-5		MARIA DIVINA PEREIRA SANTOS, FL. 119, A4. DANIEL RODRIGUES UCHÔA; MARLY RIBEIRO PACHECO SILVA

850002	12.6.2014		20.000,00	41307-0	TC 758646/2014	MARIA DIVINA PEREIRA SANTOS, cópia FL. 15, 102, A4; FL. 164, A9 Compensado em 17/6/14. DANIEL RODRIGUES UCHÔA; MARLY RIBEIRO PACHECO SILVA
850001	12.6.2014		5.000,00	41307-0	TC 758646/2014	MARIA DIVINA PEREIRA SANTOS, cópia FL. 100, A5 Compensado em 16/6/2014 DANIEL RODRIGUES UCHÔA; MARLY RIBEIRO PACHECO SILVA
850132	12.2.2014		4.920,00	18493-4	TC 697773/2013	MARIA DIVINA PEREIRA SANTOS, FL. 133, A5; 18, A6. COMPENSADO EM 13/2/2014. DANIEL RODRIGUES UCHÔA; MARLY RIBEIRO PACHECO SILVA
850133	25.2.2014		1.500,00	18493-4	TC 699893/2013	MARIA DIVINA PEREIRA SANTOS, FL. 134, A5. COMPENSADO EM 28/2/2014. DANIEL RODRIGUES UCHÔA; MARLY RIBEIRO PACHECO SILVA
850134	10.3.2014		1.500,00	18493-4	TC 699893/2013	MARIA DIVINA PEREIRA SANTOS, FL. 135, A5. COMPENSADO EM 13/3/2014. DANIEL RODRIGUES UCHÔA; MARLY RIBEIRO PACHECO SILVA
850135	4.6.2014		3.000,00	18493-4	TC 699893/2013	MARIA DIVINA PEREIRA SANTOS, FL. 136, A5. COMPENSADO EM 6/6/2014. DANIEL RODRIGUES UCHÔA; MARLY RIBEIRO PACHECO SILVA
850144	18.6.2014		3.000,00	18493-4		MARIA DIVINA PEREIRA SANTOS, FL. 140, 144, A5. COMPENSADO EM 20/6/2014. DANIEL RODRIGUES UCHÔA; MARLY RIBEIRO PACHECO SILVA
850136	10.7.2014		1.600,00	18493-4		MARIA DIVINA PEREIRA SANTOS, CÓPIA FL. 94, A10; FL. 138, A5. COMPENSADO EM 11/7/2014. DANIEL RODRIGUES UCHÔA; MARLY RIBEIRO PACHECO SILVA
850105	13.1.2014		1.500,00	6193-X		MARIA DIVINA PEREIRA SANTOS, FL. 116, A5; FL. 28, 195, A13. COMPENSADO EM 17/1/2014) DANIEL RODRIGUES UCHÔA; MARLY RIBEIRO PACHECO SILVA
850112	10.4.2014		3.000,00	6193-X	735592/2014	MARIA DIVINA PEREIRA SANTOS, FL. 117, A5; FL. 29, 196, A13. DANIEL RODRIGUES UCHÔA; MARLY RIBEIRO PACHECO SILVA
850114	20.5.2014		3.000,00	6193-X	735592/2014	MARIA DIVINA PEREIRA SANTOS, FL. 118, A5; FL. 197, A13; 166, A14. DANIEL RODRIGUES UCHÔA; MARLY RIBEIRO PACHECO SILVA
850117	10.9.2014		2.000,00	6193-X	735592/2014	CAIXA ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES , FL. 61, A4; CÓPIA FL. 30, A13 COMPENSADO EM 10/9/2014 DANIEL RODRIGUES UCHÔA; MARLY RIBEIRO PACHECO SILVA
850118	10.9.2014		2.000,00	6193-X	735592/2014	AO PORTADOR , SEM COMPROVANTE DE DESPESA, FL. 120, A5; CÓPIA FL. 31, 199, A13 ; COMPENSADO EM 12/9/2014. DANIEL RODRIGUES UCHÔA; MARLY RIBEIRO PACHECO SILVA
850119	23.9.2014		2.000,00	6193-X	735592/2014	MARIA DIVINA PEREIRA SANTOS, FL. 77, A10; FL. 121, A5; FL. 200, A13; FL. 167, A14. DANIEL RODRIGUES UCHÔA; MARLY RIBEIRO PACHECO SILVA
TOTAL			115.490,00			

2.2 Da movimentação financeira na CC 18493-4, AG 283-6, Banco 001

As tabelas seguintes refletem o fluxo financeiro dos Termos de Compromisso 697773/2013, 699893/2013 e 731728/2014 tratados neste processo, e de outros ajustes estranhos ao presente feito, não identificados.

Quadro 11

MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA DA CC 18493-4, AG 283-6, BANCO DO BRASIL, 11/12/2012 A 29/6/2016, FLS. 142-145, A5; 27-36, A8; 13-111, A11.				
DATA	HISTÓRICO	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO

11.12.2012	SALDO ANTERIOR			0,00
20.3.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 816, OP 490, TC 697773/13)		4.920,00	
20.3.2013	APL POUP	4.920,00		0,00
21.3.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 961, OP 705, TC 699893/13)		698,00	
21.3.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 962, OP 729, TC 699893/13)		636,00	
21.3.2013	APL POUP	1.334,00		0,00
12.4.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 961, OP 2057, TC 699893/13)		698,00	
12.4.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 962, OP 2058, TC 699893/13)		636,00	
12.4.2013	APL POUP	1.334,00		0,00
17.4.2013	CH COMPE 850115 (NF 02, TC 699893/13)	933,80		
17.4.2013	CH COMPE 850116 (NF 001, TC 697773/13)	705,39		
17.4.2013	RESG POUP		1.639,19	0,00
22.4.2013	CH COMPE 850117 (NF 04, TC 699893/13)	933,80		
22.4.2013	CH COMPE 850118 (NF 003, TC 697773/13)	705,39		
22.4.2013	RESG POUP		1.639,19	0,00
15.5.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 961, OP 3848, TC 699893/13)		698,00	
15.5.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 962, OP 3849, TC 699893/13)		636,00	
15.5.2013	APL POUP	1.334,00		0,00
21.5.2013	CHEQUE 850119 (NF 005, TC 697773/13)	705,39		
21.5.2013	CHEQUE 850120 (NF 06, TC 699893/13)	933,80		
21.5.2013	CHEQUE 850121 (NF 07, TC 699893/13)	1.200,60		
21.5.2013	RESG POUP		2.839,79	0,00
7.6.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 961, OP 4981, TC 699893/13)		698,00	
7.6.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 962, OP 4982, TC 699893/13)		636,00	
7.6.2013	APL POUP	1.334,00		0,00
26.6.2013	CH COMPE 850122 (NF 011, TC 697773/13)	705,39		
26.6.2013	CH COMPE 850123 (NF 08, TC 699893/13)	933,80		
26.6.2013	CH COMPE 850124 (NF 09, TC 699893/13)	400,20		
26.6.2013	RESG POUP		2.039,39	0,00
4.7.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 961, OP 8195, TC 699893/13)		698,00	
4.7.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 962, OP 8196, TC 699893/13)		636,00	
4.7.2013	APL POUP	1.334,00		0,00
6.8.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 961, OP 10266, TC 699893/13)		698,00	
6.8.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 962, OP 10267, TC 699893/13)		636,00	
6.8.2013	APL POUP	1.334,00		0,00
9.8.2013	CH COMPE 850125 (NF 13, TC 699893/13)	800,40		
9.8.2013	CH COMPE 850126 (NF 12, TC 699893/13)	1.867,60		
9.8.2013	RESG POUP		2.668,00	0,00
22.8.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 816, OP 11448, TC 697773/13)		4.920,00	
22.8.2013	APL POUP	4.920,00		0,00
9.9.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 961, OP 13103, TC 699893/13)		698,00	
9.9.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 962, OP 13136, TC 699893/13)		636,00	
9.9.2013	APL POUP	1.334,00		0,00
10.10.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 961, OP 15105, TC 699893/13)		698,00	
10.10.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 962, OP 15106, TC 699893/13)		636,00	
10.10.2013	APL POUP	1.334,00		0,00
8.11.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 961, OP 16543, TC 699893/13)		698,00	
8.11.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 962, OP 16544, TC 699893/13)		636,00	

8.11.2013	CH COMPE 850127 (NF 15, TC 699893/13)	1.867,60		
8.11.2013	CH COMPE 850128 (NF 016, TC 697773/13)	705,39		
8.11.2013	RESG POUP		1.238,99	0,00
20.11.2013	CH COMPE 850129 (NF 18, TC 699893/13)	1.200,60		
20.11.2013	RESG POUP		1.200,60	0,00
20.12.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 961, OP 18680, TC 699893/13)		698,00	
20.12.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 962, OP 18681, TC 699893/13)		636,00	
20.12.2013	APL POUP	1.334,00		0,00
27.12.2013	CH COMPE 850130 (NF 019, TC 697773/13)	705,39		
27.12.2013	CH COMPE 850131 (NF 020, TC 697773/13)	687,66		
27.12.2013	RESG POUP		1.393,05	0,00
13.2.2014	CH COMPE 850132 (nominal à esposa do diretor Daniel)	4.920,00		
13.2.2014	RESG POUP		4.920,00	0,00
28.2.2014	CH COMPE 850133 (nominal à esposa do diretor Daniel)	1.500,00		
28.2.2014	RESG POUP		1.500,00	0,00
13.3.2014	CH COMPE 850134 (nominal à esposa do diretor Daniel)	1.500,00		
13.3.2014	RESG POUP		1.097,46	
13.3.2014	RESG POUP		402,54	0,00
1.4.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 771, OP 923, TC 731728/14)		752,00	
1.4.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 772, OP 924, TC 731728/14)		732,00	
1.4.2014	APL POUP	1.484,00		0,00
10.4.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 1093, OP 1413, TC 731728/14)		752,00	
10.4.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 1155, OP 1414, TC 731728/14)		732,00	
10.4.2014	APL POUP	1.484,00		0,00
9.5.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 2031, OP 2354, TC 731728/14)		752,00	
9.5.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 2032, OP 2355, TC 731728/14)		732,00	
9.5.2014	APL POUP	1.484,00		0,00
5.6.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 2998, OP 2772, TC 731728/14)		752,00	
5.6.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 2999, OP 2773, TC 731728/14)		732,00	
5.6.2014	APL POUP	1.484,00		0,00
6.6.2014	CHEQUE 850135 (nominal à esposa do diretor Daniel)	3.000,00		
6.6.2014	RESG POUP		3.000,00	0,00
20.6.2014	CHEQUE 850144 (nominal à esposa do diretor Daniel)	3.000,00		
20.6.2014	RESG POUP		2.976,53	
20.6.2014	RESG POUP		23,47	0,00
4.7.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 3311, OP 3563, TC 731728/14)		752,00	
4.7.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 3326, OP 3564, TC 731728/14)		732,00	
4.7.2014	APL POUP	1.484,00		0,00
11.7.2014	CHEQUE 850136 (nominal à esposa do diretor Daniel)	1.600,00		
11.7.2014	RESG POUP		1.484,00	
11.7.2014	RESG POUP		116,00	0,00
8.8.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 4012, OP 4387, TC 731728/14)		752,00	
8.8.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 4013, OP 4388, TC 731728/14)		732,00	
8.8.2014	APL POUP	1.484,00		0,00
18.8.2014	CH COMPE 850137 (NF 026, TC 731728/14)	1.038,80		
18.8.2014	CH COMPE 850138 (NF 025, TC 731728/14)	445,20		
18.8.2014	RESG POUP		1.484,00	0,00
3.9.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 6334, OP 6406, TC 731728/14)		752,00	

3.9.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 6335, OP 6407, TC 731728/14)		732,00	
3.9.2014	APL POUP	1.484,00		0,00
16.9.2014	CH COMPE 850139 (NF 028, TC 731728/14)	445,20		
16.9.2014	CH COMPE 850140 (NF 029, TC 731728/14)	1.038,80		
16.9.2014	RESG POUP		1.484,00	0,00
7.10.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 7752, OP 8350, TC 731728/14)		752,00	
7.10.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 7755, OP 8351, TC 731728/14)		732,00	
7.10.2014	APL POUP	1.484,00		0,00
15.10.2014	CHEQUE 850143 (NF 032, TC 731728/14)	1.038,80		
15.10.2014	RESG POUP		1.038,80	0,00
28.10.2014	CHEQUE 850145 (NF 033, TC 731728/14)	445,20		
28.10.2014	RESG POUP		445,20	0,00
5.11.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 10547, OP 9524, TC 731728/14)		752,00	
5.11.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 10544, OP 9525, TC 731728/14)		732,00	
5.11.2014	APL POUP	1.484,00		0,00
25.11.2014	CH COMPE 850146 (NF 036, TC 731728/14)	1.038,80		
25.11.2014	CH COMPE 850147 (NF 035, TC 731728/14)	445,20		
25.11.2014	RESG POUP		1.484,00	0,00
5.12.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 13452, OP 11446, TC 731728/14)		752,00	
5.12.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 13454, OP 11447, TC 731728/14)		732,00	
5.12.2014	APL POUP	1.484,00		0,00
8.1.2015	CH COMPE 850151 (NF 039, TC 731728/14)	1.038,80		
8.1.2015	CH COMPE 850152 (NF 038, TC 731728/14)	445,20		
8.1.2015	RESG POUP		1.484,00	0,00
25.5.2016	RECEBIMENTO SEE (???)		5.175,00	
25.5.2016	RECEBIMENTO SEE (???)		2.684,10	7.859,10
27.5.2016	TAR MICROFILME	14,70		7.844,40
30.5.2016	APL POUP	7.844,40		0,00
20.6.2016	MICROFILME	29,10		
20.6.2016	RESG POUP		29,10	0,00
21.6.2016	RESG POUP		1,16	1,16
29.6.2016	CHEQUE 850161 ???	1.375,00		
29.6.2016	RESG POUP		1.373,84	0,00
POUPANÇA 510.018.493-7, FLs. 53-89, A11, ABERTA EM 11/5/2012				
31.12.2012	SALDO ANTERIOR			0,00
20.3.2013	APL		4.920,00	4.920,00
21.3.2013	APL		1.334,00	6.254,00
12.4.2013	APL		1.334,00	7.588,00
17.4.2013	RESG	1.334,00		6.254,00
17.4.2013	RESG	305,19		5.948,81
22.4.2013	RESG	1.033,06		4.915,75
22.4.2013	RESG	606,13		4.309,62
22.4.2013	JUROS		20,34 4,25	4.334,21
15.5.2013	APL		1.334,00	5.668,21
20.5.2013	JUROS		18,52	5.686,73
21.5.2013	RESG	2.839,79		2.846,94
7.6.2013	APL		1.334,00	4.180,94

17.6.2013	JUROS		5,70 6,46	4.193,10
26.6.2013	RESG	1.519,40		2.673,70
26.6.2013	RESG	519,99		2.153,71
30.6.2013	SALDO			2.153,71
4.7.2013	APL		1.334,00	3.487,71
8.7.2013	JUROS		6,07	3.493,78
15.7.2013	JUROS		3,73	3.497,51
5.8.2013	JUROS		6,07	3.503,58
6.8.2013	APL		1.334,00	4.837,58
7.8.2013	C. MONET JUROS		0,17 6,10	4.843,85
9.8.2013	RESG	1.346,34		3.497,51
9.8.2013	RESG	1.321,66		2.175,85
15.8.2013	C. MON JUROS		0,20 3,98	2.180,03
22.8.2013	APL		4.920,00	7.100,03
4.9.2013	C. MON JUROS		0,19 6,47	7.106,69
6.9.2013	JUROS		0,06	7.106,75
9.9.2013	APL		1.334,00	8.440,75
16.9.2013	C. MON JUROS		0,22 4,00	8.444,97
23.9.2013	JUROS C. MON		23,76 1,10	8.469,83
4.10.2013	C. MON JUROS		0,52 6,74	8.477,09
7.10.2013	JUROS		0,06	8.477,15
9.10.2013	C. MON JUROS		0,68 6,67	8.484,50
10.10.2013	APL		1.334,00	9.818,50
15.10.2013	C. MON JUROS		0,11 4,16	9.822,77
22.10.2013	JUROS C. MON		24,73 0,85	9.848,35
4.11.2013	C. MON JUROS		0,80 6,77	9.855,92
6.11.2013	C. MON JUROS		0,01 0,06	9.855,99
8.11.2013	RESG	1.226,46		8.629,53
8.11.2013	RESG	12,53		8.617,00
11.11.2013	C. MON JUROS C. MON JUROS		1,15 6,71 0,92 6,67	8.632,45
18.11.2013	C. MON JUROS		0,97 4,19	8.637,61
20.11.2013	RESG	841,27		7.796,34
20.11.2013	RESG	359,33		7.437,01
22.11.2013	JUROS C. MON		24,87 3,80	7.465,68
4.12.2013	C. MON JUROS		0,11 0,68	7.466,47
9.12.2013	JUROS		6,75	7.473,22
10.12.2013	C. MON JUROS		0,18 4,91	7.478,31
20.12.2013	APL		1.334,00	8.812,31
23.12.2013	JUROS C. MON		25,01 2,22	8.839,54
27.12.2013	RESG	1.393,05		7.446,49
31.12.2013	SALDO			7.446,49
6.1.2014	C. MON JUROS		0,07 0,68	7.447,24

9.1.2014	C. MON JUROS		1,02 6,78	7.455,04
10.1.2014	C. MON JUROS		0,66 4,94	7.460,64
20.1.2014	JUROS		6,67	7.467,31
22.1.2014	C. MON JUROS		1,22 18,17	7.486,70
4.2.2014	C. MON JUROS		0,10 0,68	7.487,48
10.2.2014	C. MON JUROS C. MON JUROS		1,27 6,83 0,84 4,97	7.501,39
13.2.2014	RESG	137,42 1.371,86 998,76 2.411,96		2.581,39
20.2.2014	C. MON JUROS		1,46 6,71	2.589,56
24.2.2014	C. MON JUROS		1,69 6,21	2.597,46
28.2.2014	RESG	251,38 1.248,62		1.097,46
13.3.2014	RESG	1.097,46		0,00
1.4.2014	APL		1.484,00	1.484,00
10.4.2014	APL		1.484,00	2.968,00
2.5.2014	C. MON JUROS		0,68 7,42	2.976,10
12.5.2014	C. MON JUROS		0,08 7,42	2.983,60
9.5.2014	APL		1.484,00	4.467,60
2.6.2014	C. MON JUROS		0,90 7,47	4.475,97
5.6.2014	APL		1.484,00	5.959,97
6.6.2014	RESG	1.500,47 1.484,00 15,53		2.959,97
9.6.2014	C. MON JUROS		0,91 7,42	2.968,30
10.6.2014	C. MON JUROS		0,85 7,38	2.976,53
20.6.2014	RESG	1.492,33 1.484,20		0,00
30.6.2014	SALDO			0,00
4.7.2014	APL		1.484,00	1.484,00
11.7.2014	RESG	1.484,00		0,00
8.8.2014	APL		1.484,00	1.484,00
18.8.2014	RESG	1.484,00		0,00
3.9.2014	APL		1.484,00	1.484,00
16.9.2014	RESG	1.484,00		0,00
7.10.2014	APL		1.484,00	1.484,00
15.10.2014	RESG	1.038,80		445,20
28.10.2014	RESG	445,20		0,00
5.11.2014	APL		1.484,00	1.484,00
25.11.2014	RESG	1.484,00		0,00
5.12.2014	APL		1.484,00	1.484,00
31.12.2014	SALDO			1.484,00
5.1.2015	C. MON JUROS		0,65 7,42	1.492,07
8.1.2015	RESG	1.484,00		8,07
5.2.2015	C. MON JUROS		0,01 0,04	8,12
30.11.2015	JUROS FL. 65		0,47	8,59

7.12.2015	C. MON JUROS		0,02 0,04	8,65
5.1.2016	C. MON JUROS		0,01 0,04	8,70
ATÉ 31/12/2015: R\$370,19 DE JUROS; RESGATES R\$37.056,19; APLICAÇÕES: R\$36.686,00				
5.2.2016	C. MON JUROS		0,02 0,04	8,76
7.3.2016	C. MON JUROS		0,01 0,04	8,81
5.4.2016	C. MON JUROS		0,01 0,04	8,86
5.5.2016	C. MON JUROS		0,02 0,04	8,92
30.5.2016	TRANSF. CRED		7.844,40	7.853,32
6.6.2016	C. MON JUROS		0,01 0,04	7.853,37
30.6.2016	RESG C. MON JUROS	1.373,84	13,24 32,46	6.525,23
29.7.2016	C. MON JUROS		10,58 32,68	6.568,49
9.8.2016	RESG	1.000,00		5.568,49
11.8.2016	RESG	488,95		5.079,54
12.8.2016	RESG	2.000,00		3.079,54
31.8.2016	C. MON JUROS		7,84 15,44	3.102,82
14.9.2016	RESG	2.995,15		107,67
30.9.2016	C. MON JUROS		0,17 0,54	108,38
31.10.2016	C. MON JUROS		0,17 0,54	109,09
1.12.2016	C. MON JUROS		0,16 0,55	109,80
30.12.2016	C. MON JUROS		0,20 0,55	110,55
31.12.2016	SALDO			110,55
1.2.2017	C. MON JUROS		0,19 0,55	111,29
1.3.2017	C. MON JUROS		0,03 0,56	111,88
31.3.2017	C. MON JUROS		0,17 0,56	112,61
28.4.2017	JUROS		0,56	113,17
31.5.2017	C. MON JUROS		0,09 0,57	113,83
14.6.2017	TRANF. CRED		4.584,53	4.698,36
30.6.2017	C. MON JUROS		0,06 0,57	4.698,99
4.7.2017	RESG	466,59		4.232,40
6.7.2017	RESG	835,00		3.397,40
13.7.2017	C. MON JUROS		2,37 17,00	3.416,77
2.8.2017	RESG	3.282,94		133,83
11.8.2017	C. MON JUROS		0,06 0,67	134,56
14.9.2017	C. MON JUROS		0,02 0,67	135,25
25.9.2017	APL		2.037,23	2.172,48
16.10.2017	JUROS		0,63	2.173,11
23.10.2017	JUROS		9,55	2.182,66
14.11.2017	JUROS		0,64	2.183,30
20.11.2017	APL		2.852,11	5.035,414
22.11.2017	JUROS		9,60	5.045,01
23.11.2017	RESG	2.000,00		3.045,01

1.12.2017	RESG	800,00		2.245,01
14.12.2017	JUROS		0,58	2.245,59
18.12.2017	JUROS		9,01	2.254,60
26.12.2017	RESG	1.441,05		813,55
2.1.2018	RESG	470,00		343,55
31.1.2018	SALDO			343,55
POUPANÇA 010.018.493-6, FLs. 90-111, A11				
31.12.2012	SALDO ANTERIOR			522,94
14.1.2013	JUROS		2,61	525,55
13.2.2013	JUROS		2,63	528,18
13.3.2013	JUROS		2,64	530,82
15.4.2013	JUROS		2,65	533,47
13.5.2013	JUROS		2,67	536,14
13.6.2013	JUROS		2,68	538,82
30.6.2013	SALDO			538,82
15.7.2013	JUROS		2,69	541,51
13.8.2013	JUROS		2,71	544,22
13.9.2013	C. MON JUROS		0,29 2,72	547,23
14.10.2013	C. MON JUROS		0,02 2,74	549,99
13.11.2013	C. MON JUROS		0,38 2,75	553,12
13.12.2013	C. MON JUROS		0,30 2,77	556,19
31.12.2013	SALDO			556,19
13.1.2014	C. MON JUROS		0,01 2,78	558,98
13.2.2014	C. MON JUROS		0,61 2,80	562,39
13.3.2014	JUROS		2,81	565,20
14.3.2014	RESG	402,54		162,66
11.4.2014	C. MON JUROS		0,16 0,81	163,63
13.5.2014	JUROS		0,82	164,45
13.6.2014	C. MON JUROS		0,19 0,82	165,46
20.6.2014	RESG	23,47		141,99
30.6.2014	SALDO			141,99
11.7.2014	RESG	116,00		25,99
14.7.2014	C. MON / ESTORNO JUROS / ESTORNO	0,08 0,71	0,08 0,71	25,99
14.7.2014	JUROS C. MON		0,13 0,01	26,13
13.8.2014	C. MON JUROS		0,02 0,13	26,28
15.9.2014	C. MON JUROS		0,04 0,13	26,45
13.10.2014	C. MON JUROS		0,01 0,13	26,59
13.11.2014	C. MON JUROS		0,04 0,13	26,76
15.12.2014	C. MON JUROS		0,03 0,13	26,92
31.12.2014	SALDO			26,92
31.12.2015	JUROS / SALDO		2,16	29,08
31.5.2016	JUROS / SALDO		0,99	30,07
13.6.2016	C. MON JUROS		0,04 0,15	30,26

21.6.2016	RESG	29,10		1,16
22.6.2016	RESG	1,16		0,00
30.6.2016	SALDO			0,00
31.12.2016	SALDO			0,00
SALDO EM 31/12/2012: R\$522,94; VR APLICADO R\$0,00; VR RESGATADO R\$572,27; JUROS R\$50,12.				

Quadro 12

RESUMO – CC 18493-4		
TOTAL REPASSADO PELA SEE: R\$38.020,00		
RECURSO DA POUP. 010.018493-6: R\$542,01	RECURSO EXTRA: SALDO EXISTENTE EM 2012	
JUROS APLICAÇÃO POUP: R\$370,19	POUP. 510.018493-7, 20/3/13 A 31/12/15	
TOTAL DOS CHEQUES LIQUIDADOS: R\$38.932,20		
TOTAL DAS NOTAS FISCAIS PAGAS: R\$23.412,20		
SALDO DESVIADO: R\$15.520,00		6 CHEQUES NOMINAIS À ESPOSA
TARIFAS COM MICROFILMES DE CHEQUES: R\$43,80	R\$14,70, 27/5/16	R\$29,10, 20/6/16
VALOR HISTÓRICO DANO AO ERÁRIO: 15.520,00 + 43,80 = R\$15.563,80		
SALDO REMANESCENTE IRRISÓRIO NA CONTA DE POUPANÇA 510.018493-7, EM 31/12/2015: R\$8,70		

Quadro 13

RELAÇÃO DE CHEQUES EMITIDOS CC 18493-4, 17/4/2013 A 8/1/2015				
CHEQUE Nº	DATA LIQUIDAÇÃO	VALOR	NF	OBS
850115	17/4/13	933,80	NF 002	TC 699893/13
850116	17/4/13	705,39	NF 001	TC 697773/13
850117	22/4/13	933,80	NF 004	TC 699893/13
850118	22/4/13	705,39	NF 003	TC 697773/13
850119	21/5/13	705,39	NF 005	TC 697773/13
850120	21/5/13	933,80	NF 006	TC 699893/13
850121	21/5/13	1.200,60	NF 007	TC 699893/13
850122	26/6/13	705,39	NF 011	TC 697773/13
850123	26/6/13	933,80	NF 008	TC 699893/13
850124	26/6/13	400,20	NF 009	TC 699893/13
850125	9/8/13	800,40	NF 013	TC 699893/13
850126	9/8/13	1.867,60	NF 012	TC 699893/13
850127	8/11/13	1.867,60	NF 015	TC 699893/13
850128	8/11/13	705,39	NF 016	TC 697773/13
850129	20/11/13	1.200,60	NF 018	TC 699893/13
850130	27/12/13	705,39	NF 019	TC 697773/13
850131	27/12/13	687,66	NF 020	TC 697773/13
850132	13/2/14	4.920,00	SEM COMPROVAÇÃO	Nominal à esposa
850133	28/2/14	1.500,00	SEM COMPROVAÇÃO	Nominal à esposa
850134	13/3/14	1.500,00	SEM COMPROVAÇÃO	Nominal à esposa
850135	6/6/14	3.000,00	SEM COMPROVAÇÃO	Nominal à esposa
850144	20.6.14	3.000,00	SEM COMPROVAÇÃO	Nominal à esposa
850136	11/7/14	1.600,00	SEM COMPROVAÇÃO	Nominal à esposa
850137	18/8/14	1.038,80	NF 026	TC 731728/14
850138	18/8/14	445,20	NF 025	TC 731728/14
850139	16/9/14	445,20	NF 028	TC 731728/14

850140	16/9/14	1.038,80	NF 029	TC 731728/14
850143	15/10/14	1.038,80	NF 032	TC 731728/14
850145	28/10/14	445,20	NF 033	TC 731728/14
850146	25/11/14	1.038,80	NF 036	TC 731728/14
850147	25/11/14	445,20	NF 035	TC 731728/14
850151	8/1/15	1.038,80	NF 039	TC 731728/14
850152	8/1/15	445,20	NF 038	TC 731728/14
TOTAL DOS CHEQUES LIQUIDADOS		38.932,20		
COM NOTA FISCAL		23.412,20		
SEM NOTA FISCAL – DANO ERÁRIO		15.520,00		

Quadro 14

CHEQUES LIQUIDADOS SEM NOTA FISCAL – CC 18493-4				
CH Nº	DATA LIQUIDAÇÃO	VR CH R\$	SELIC ATÉ 3/8/2021 R\$	ÍNDICE DE CORREÇÃO NO PERÍODO (CALCULADORA DO CIDADÃO – BACEN)
850132	13/2/14	4.920,00	9.020,98	1,83353203
850133	28/2/14	1.500,00	2.738,42	1,82561397
850134	13/3/14	1.500,00	2.730,73	1,82048902
850135	6/6/14	3.000,00	5.333,67	1,77789077
850144	20.6.14	3.000,00	5.314,00	1,77133374
850136	11/7/14	1.600,00	2.816,73	1,76045906
SUBTOTAIS		15.520,00	27.954,53	
		VR HISTÓRICO	VR CORRIGIDO 3/8/21	
TARIFA	27/5/16	14,70	20,61	1,40181052
	20/6/16	29,10	29,10	1,39008080
SUBTOTAIS		43,80	49,71	
TOTAL DO DANO		15.563,80	28.004,24	

Ao compulsar os extratos bancários da conta 18493-4 e a documentação dos Termos 697773/2013, 699893/2013 e 731728/2014, vê-se que entraram R\$38.932,20, sendo R\$38.020,00 repassados pela SEE à CX Escolar; R\$542,01, recursos alheios oriundos de saldo remanescente em 2012 na conta de poupança 010.018493-6; e R\$370,19, juros de aplicação financeira da conta de poupança 510.018493-7. Saíram R\$38.976,00, sendo R\$23.412,20 gastos com gêneros destinados à alimentação escolar, comprovados por notas fiscais; R\$15.520,00 relacionados a desvio de recursos mediante emissão de 6 cheques nominiais à esposa do ex-diretor Daniel (ver Quadro 10); e R\$43,80, tarifas bancárias relativas a cópias de cheques.

Os valores impugnados de R\$15.520,00 e R\$43,80, que, corrigidos pela taxa Selic até 3/8/2021, valem R\$27.954,53 e R\$49,71, conforme demonstrado no Quadro 14,

compõem o dano ao erário sob a responsabilidade solidária dos senhores Daniel Rodrigues Uchôa e Marly Ribeiro Pacheco Silva, gestores da Escola e da CX Escolar à época dos acontecimentos e signatários dos cheques, e Maria Divina Pereira Santos, professora designada da Escola, esposa do ex-diretor Daniel e beneficiária dos cheques, totalizando, o dano ao erário, R\$15.563,80, em valores históricos, e R\$28.004,24, após atualização monetária.

Quadro 15

RESPONSÁVEIS PELO DANO AO ERÁRIO	DESFALQUE		DESPESA SEM COMPROVAÇÃO		TARIFA		JUROS NÃO AUFERIDOS		TOTAIS	
	VR HISTÓRICO	VR CORRIGIDO	VR HISTÓRICO	VR CORRIGIDO	VR HISTÓRICO	VR CORRIGIDO	VR HISTÓRICO	VR CORRIGIDO	VR HISTÓRICO	VR CORRIGIDO
Daniel Rodrigues Uchôa; Maria Divina Pereira Santos; Marly Ribeiro Pacheco Silva	15.520,00	27.954,53	0,00	0,00	43,80	49,71	0,00	0,00	15.563,80	28.004,24
TOTAIS	15.520,00	27.954,53	0,00	0,00	43,80	49,71	0,00	0,00	15.563,80	28.004,24

Apurou-se, ainda, saldo remanescente inexpressivo na conta de poupança 510.018493-7, de titularidade da Caixa Escolar, no valor de R\$8,70 – posição em 31/12/2015.

2.3 Da movimentação financeira na CC 6.193-X, AG 283-6, Banco 001

As tabelas seguintes refletem o fluxo financeiro dos Termos de Compromisso 705782/2013 e 735592/2014 tratados neste processo no período de 4/4/2013 a 3/8/2015.

Quadro 16

MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA DA CC 6193-X, AG 283-6, BANCO DO BRASIL, 3/12/2013 A 3/8/2015, FLS.122-124; 198-200, A5; 4-27, A13; 141, A14.				
DATA	HISTÓRICO	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
18.12.2012	SALDO ANTERIOR			0,00
4.4.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 1758, OP 1404, TC 705782/13)		4.500,00	
4.4.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 1807, OP 1412, TC 705782/13)		1.908,00	
4.4.2013	APL BB CP AD SUP	6.408,00		0,00
14.5.2013	CHEQUE 850092 (NF 2430, TC 705782/13)	2.604,00		
14.5.2013	RESG BB CP AD SUP		2.604,00	0,00
20.5.2013	CHEQUE 850093 (NF 014, TC 705782/13)	600,00		
20.5.2013	RESG BB CP AD SUP		600,00	0,00
24.5.2013	CHEQUE 850094 (NF 0730, TC 705782/13)	989,00		
24.5.2013	RESG BB CP AD SUP		989,00	0,00
10.6.2013	CH COMPE 850095 (RECIBO CARTÓRIO, TC 705782/13)	385,36		

10.6.2013	RESG BB CP AD SUP		385,36	0,00
26.6.2013	CH COMPE 850096 (NF 010, TC 705782/13)	1.004,77		
26.6.2013	RESG BB CP AD SUP		1.004,77	0,00
4.7.2013	CHEQUE 850097 (NF 2636, TC 705782/13)	824,60		
4.7.2013	RESG BB CP AD SUP		824,60	0,00
11.7.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 1758, OP 9166, TC 705782/13)		6.000,00	
11.7.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 1807, OP 9167, TC 705782/13)		2.544,00	
11.7.2013	APL BB CP AD SUP	8.544,00		0,00
8.11.2013	CH COMPE 850102 (NF 017, TC 705782/13)	1.600,00		
8.11.2013	RESG BB CP AD SUP		1.600,00	0,00
11.11.2013	CH COMPE 850098 (DESPESA REALIZADA C/ RECURSO DO PDDE, SEM IDENTIFICAÇÃO)	60,00		
11.11.2013	RESG BB CP AD SUP		60,00	0,00
18.11.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 1758, OP 16751, TC 705782/13)		2.250,00	
18.11.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 1807, OP 16752, TC 705782/13)		954,00	
18.11.2013	APL BB CP AD SUP	3.204,00		0,00
29.11.2013	CHEQUE 850104 (NF 3206, TC 705782/13)	2.604,00		
29.11.2013	RESG BB CP AD SUP		2.604,00	0,00
3.12.2013	CH COMPE 850103 (NF 008, TC 705782/13)	400,00		
3.12.2013	RESG BB CP AD SUP		400,00	0,00
17.1.2014	CH COMPE 850105 (nominal à esposa do diretor Daniel)	1.500,00		
17.1.2014	RESG BB CP AD SUP		1.500,00	0,00
24.1.2014	TAR EXTRATO	48,00		
24.1.2014	RESG BB CP AD SUP		48,00	0,00
20.2.2014	CHEQUE 850109 (NF 3523, TC 705782/13)	1.500,00		
20.2.2014	RESG BB CP AD SUP		1.500,00	0,00
24.2.2014	CHEQUE 850106 (NF 022, TC 705782/13)	1.200,00		
24.2.2014	CHEQUE 850107 (NF 021, TC 705782/13)	1.953,90		
24.2.2014	RESG BB CP AD SUP		3.153,90	0,00
25.2.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 1758, OP 391, TC 705782/13)		2.250,00	
25.2.2014	APL BB CP AD SUP	2.250,00		0,00
26.2.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 1807, OP 408, TC 705782/13)		954,00	
26.2.2014	APL BB CP AD SUP	954,00		0,00
14.3.2014	CHEQUE 850110 (NF 008, TC 705782/13)	380,00		
14.3.2014	RESG BB CP AD SUP		380,00	0,00
27.3.2014	CHEQUE 850111 (NF 3576, TC 705782/13)	1.500,00		
27.3.2014	RESG BB CP AD SUP		1.500,00	0,00
9.4.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 468, OP 1225, TC 735592/14)		4.515,00	
9.4.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 904, OP 1307, TC 735592/14)		2.196,00	
9.4.2014	APL BB CP ADM SUPREMO	6.711,00		0,00
10.4.2014	CH COMPE 850112 (nominal à esposa do diretor Daniel)	3.000,00		
10.4.2014	RESG BB CP AD SUP		3.000,00	0,00
30.4.2014	CHEQUE 850113 (NF 3714, TC 735592/14)	2.500,00		
30.4.2014	RESG BB CP AD SUP		2.500,00	0,00
21.5.2014	CHEQUE 850114 (nominal à esposa do diretor Daniel)	3.000,00		
21.5.2014	RESG BB CP AD SUP		3.000,00	0,00
23.5.2014	CHEQUE 850115 (NF 1223, TC 735592/14)	495,00		
23.5.2014	RESG BB CP AD SUP		495,00	0,00

11.7.2014	CH COMPE 850116 (NF 0105, TC 735592/14)	500,00		
11.7.2014	RESG BB CP AD SUP		500,00	0,00
15.8.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 904, OP 5023, TC 735592/14)		2.928,00	
15.8.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 468, OP 5047, TC 735592/14)		2.835,00	
15.8.2014	APL BB CP AD SUP	5.763,00		0,00
19.8.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 468, OP 5240, TC 735592/14)		3.150,00	
19.8.2014	APL BB CP AD SUP	3.150,00		0,00
10.9.2014	CH COMPE 850117 (nominal a CX Escolar Vítor R. Lopes)	2.000,00		
10.9.2014	CH COMPE 850118 (DEVOLVIDO)	2.000,00		
10.9.2014	RESG BB CP AD SUP / ESTORNO RESG	4.000,00	4.000,00	
10.9.2014	CH DEV APRES INDEVIDA 850118		2.000,00	
10.9.2014	RESG BB CP AD SUP		2.000,00	0,00
12.9.2014	CH COMPE 850118 (ao portador, sem comprovação)	2.000,00		
12.9.2014	RESG BB CP AD SUP		2.000,00	0,00
24.9.2014	CH COMPE 850119 (nominal à esposa do diretor Daniel, Fls. 19, 200, A13)	2.000,00		
24.9.2014	RESG BB CP AD SUP		2.000,00	0,00
26.9.2014	CHEQUE 850120 (NF 4232, TC 735592/14)	1.500,00		
26.9.2014	RESG BB CP AD SUP		1.500,00	0,00
17.10.2014	CH COMPE (NF 220, TC 735592/14)	1.000,00		
17.10.2014	RESG BB CP AD SUP		1.000,00	0,00
1.12.2014	CHEQUE 850140 (NF 1494, TC 735592/14)	480,00		
1.12.2014	RESG BB CP AD SUP		480,00	0,00
4.2.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 13775, OP 38, TC 735592/14)		4.500,00	
4.2.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 13778, OP 39, TC 735592/14)		2.196,00	
4.2.2015	APL BB CP AD SUP	6.696,00		0,00
18.2.2015	CHEQUE 850161 (NF 4685, TC 735592/14)	5.000,00		
18.2.2015	RESG BB CP AD SUP		5.000,00	0,00
25.2.2015	CH COMPE 850162 (NF 040, TC 735592/14)	1.700,00		
25.2.2015	RESG BB CP AD SUP		1.700,00	0,00
3.8.2015	TAR EXTRATO	29,40		
3.8.2015	RESG BB CP AD SUP		29,40	0,00
	TOTAIS	94.038,03	94.038,03	0,00
	DIFERENÇA ENTRE VALORES APLICADOS E RESGATADOS=JUROS	43.680,00	44.358,03	JUROS: R\$678,03
	SALDO BB CP AD SUP EM 30/6/2016: R\$4,71, FL. 27, A13.			
	SALDO EM 30/11/2015 R\$4,51, FL. 62, A13			
	SALDO INV. C/ RESG AUTOM. EM 25/7/2017: R\$5,04, FL. 145- 147, 169-170, A14.			

Quadro 17

RESUMO – CC 6193-X	
TOTAL CREDITADO PELA SEE: R\$43.680,00	
TOTAL DOS CHEQUES LIQUIDADOS: R\$44.280,63	

TOTAL DE NOTAS FISCAIS PAGAS: R\$30.720,63	
CHEQUES LIQUIDADOS SEM COMPROVAÇÃO DESPESA: R\$13.560,00	
TOTAL TARIFAS: R\$77,40	
R\$48,00 24/1/14; R\$29,40 3/8/15	
TOTAL RESGATADO – TOTAL APLICADO (44.358,03 – 43.680,00): R\$678,03	
SALDO: R\$0,00	
RENDIMENTO DA APLICAÇÃO	
VALOR CORRIGIDO DO DANO, ATÉ 3/8/2021: R\$24.022,06 + R\$134,36 = R\$24.156,42	

Quadro 18

CHEQUES LIQUIDADOS P/ PAGAMENTO DESPESAS COMPROVADAS POR NOTAS FISCAIS E RECIBO					
CHEQUE Nº	VALOR	LIQUIDACÃO	TERMO DE COMPROMISSO	DOCUMENTO COMPROBATÓRIO DA DESPESA	
850092	2.604,00	14/5/2013	TC 705782/2013	NF 2430	
850093	600,00	20/5/2013	TC 705782/2013	NF 0014	
850094	989,00	24/5/2013	TC 705782/2013	NF 0730	
850095	385,36	10/6/2013	TC 705782/2013	RECIBO CARTÓRIO	
850096	1.004,77	26/6/2013	TC 705782/2013	NF 0010	
850097	824,60	4/7/2013	TC 705782/2013	NF 2636	
850102	1.600,00	8/11/2013	TC 705782/2013	NF 0017	
850104	2.604,00	29/11/2013	TC 705782/2013	NF 3206	
850103	400,00	3/12/2013	TC 705782/2013	NF 0008	
850109	1.500,00	20/2/2014	TC 705782/2013	NF 3523	
850106	1.200,00	24/2/2014	TC 705782/2013	NF 0022	
850107	1.953,90	24/2/2014	TC 705782/2013	NF 0021	
850110	380,00	14/3/2014	TC 705782/2013	NF 0008	
850111	1.500,00	27/3/2014	TC 705782/2013	NF 3576	
850113	2.500,00	30/4/2014	TC 735592/2014	NF 3714	
850115	495,00	23/5/2014	TC 735592/2014	NF 1223	
850116	500,00	11/7/2014	TC 735592/2014	NF 0105	
850120	1.500,00	26/9/2014	TC 735592/2014	NF 4232	
850141	1.000,00	17/10/2014	TC 735592/2014	NF 0220	
850140	480,00	1/12/2014	TC 735592/2014	NF 1494	
850161	5.000,00	18/2/2015	TC 735592/2014	NF 4685	
850162	1.700,00	25/2/2015	TC 735592/2014	NF 0040	
TOTAL	30.720,63				

Quadro 19

VALORES DESVIADOS – CHEQUES NOMINAIS À ESPOSA DO EX-DIRETOR DANIEL, A CX ESCOLAR E AO PORTADOR, SEM COMPROVAÇÃO DA DESPESA- CC 6193-X					
CHEQUE	EMIÇÃO	VALOR R\$			OBS
850105	13.1.2014	1.500,00			NOMINAL A MARIA DIVINA PEREIRA SANTOS FL. 116, A5; FL. 28, 195, A13.
850112	10.4.2014	3.000,00			NOMINAL A MARIA DIVINA PEREIRA SANTOS FL. 117, A5; FL. 29, 196, A13
850114	20.5.2014	3.000,00			NOMINAL A MARIA DIVINA PEREIRA SANTOS FL. 118, A5; FL. 197, A13; 166, A14
850119	23.9.2014	2.000,00			NOMINAL A MARIA DIVINA PEREIRA SANTOS FL. 121, A5; FL. 200, A13; FL. 167, A14
SUBTOTAL		9.500,00			
850117	10.9.2014	2.000,00			NOMINAL A CAIXA ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES FL. 61, A4; FL. 30, A13

850118	10.9.2014	2.000,00			AO PORTADOR FL. 120, A5; FL. 31, 199, A13;
TOTAL		13.500,00			

Quadro 20

CHEQUES LIQUIDADOS SEM NOTA FISCAL – CC 6193-X				
CH Nº	DATA LIQUIDAÇÃO	VR CH R\$	SELIC ATÉ 3/8/2021 R\$	ÍNDICE DE CORREÇÃO NO PERÍODO (CALCULADORA DO CIDADÃO – BACEN)
850098	11/11/2013	60,00	112,74	1,87899389
850105*	17/1/2014	1.500,00	2.770,89	1,84726102
850112*	10/4/2014	3.000,00	5.417,53	1,80584466
850114*	21/5/2014	3.000,00	5.360,01	1,78667124
850117	10/9/2014	2.000,00	3.459,30	1,72965170
850118	12/9/2014	2.000,00	3.456,46	1,72823208
850119*	24/9/2014	2.000,00	3.445,13	1,72256524
TOTAIS		13.560,00	24.022,06	
*Nominais à esposa		VR. HISTÓRICO	VR. CORRIGIDO	
TARIFA 31/12/00 A 12/4/21		77,40	134,36	
TOTAIS DO DANO		13.637,40	24.156,42	

Quadro 21

TARIFAS BANCÁRIAS COBRADAS – CC 6193-X				
TARIFA C/ EXTRATOS	R\$	DATA	SELIC ATÉ 3/8/2021	ÍNDICE
	48,00	24/1/14	88,49	1,84363820
	29,40	3/8/15	45,87	1,56033374
TOTAIS	77,40		134,36	

Quadro 22

RESUMO				
SALDO ANTERIOR	0,00	44.358,03		
VALOR TRASFERIDO PELA SEE	43.680,00			
RENDIMENTOS	678,03			
TOTAL NF's PAGAS	(30.720,63)	(30.720,63)		
SUBTOTAL	13.637,40			
GASTOS C/ TARIFAS	(77,40)	(13.637,40)	VALOR HISTÓRICO DO DANO AO ERÁRIO.	
TOTAL DE CHEQUES LIQUIDADOS SEM NOTA FISCAL	(13.560,00)			
TOTAL	0,00			

Ao compulsar os extratos bancários da CC 6193-X, constata-se que ingressaram R\$44.358,03 na conta (R\$43.680,00 valor repassado à CX Escolar pela SEE, e R\$678,03 juros de aplicação financeira), os quais saíram da seguinte forma:

R\$30.720,63 para pagamento de despesas comprovadas por meio de notas fiscais e recibo (ver Quadro 18); R\$77,40 são gastos com tarifas bancárias (ver Quadro 21); R\$9.500,00 referem-se a cheques nominais à esposa do ex-diretor Daniel; R\$4.000,00, dois cheques de R\$2.000,00 cada, um ao portador, outro nominal à CX Escolar, ambos sem identificação da despesa e comprovantes; R\$60,00 dispêndio custeado com recurso do PDDE, sem identificação do termo a que se refere, destinação do gasto e comprovação (ver Quadros 10, 19 e 20).

Os valores impugnados de R\$9.500,00, R\$4.000,00, R\$60,00 e R\$77,40, que, corrigidos pela taxa Selic até 3/8/2021, valem respectivamente R\$16.993,56, R\$6.915,76, R\$112,74 e R\$134,36, conforme demonstrado no Quadro 20, compõem o dano ao erário sob a responsabilidade solidária dos senhores Daniel Rodrigues Uchôa e Marly Ribeiro Pacheco Silva, gestores da Escola e da CX Escolar à época dos acontecimentos e signatários dos cheques, e Maria Divina Pereira Santos, professora designada da Escola, esposa do ex-diretor Daniel e beneficiária dos cheques, totalizando, o dano ao erário, R\$13.637,40, em valores históricos, e R\$24.156,42, após atualização monetária.

Quadro 23

RESPONSÁVEIS PELO DANO AO ERÁRIO	DESFALQUE		DESPESA SEM COMPROVAÇÃO		TARIFA		JUROS NÃO AUFERIDOS		TOTAIS	
	VR HISTÓRICO	VR CORRIGIDO	VR HISTÓRICO	VR CORRIGIDO	VR HISTÓRICO	VR CORRIGIDO	VR HISTÓRICO	VR CORRIGIDO	VR HISTÓRICO	VR CORRIGIDO
Daniel Rodrigues Uchôa; Maria Divina Pereira Santos; Marly Ribeiro Pacheco Silva	9.500,00	16.993,56	4.060,00	7.028,50	77,40	134,36	0,00	0,00	13.637,40	24.156,42
TOTAIS	9.500,00	16.993,56	4.060,00	7.028,50	77,40	134,36	0,00	0,00	13.637,40	24.156,42

Apurou-se, ainda, saldo remanescente inexpressivo na conta de investimentos da Caixa Escolar, no valor de R\$4,71 em 30/6/2016.

2.4 Do Termo de Compromisso 758646/2014, CC 41307-0, AG 283-6, Banco 001

Nos autos encontramos informações sobre o TC nº 758646/2014, firmado em 15/10/2014 pelo Sr. Daniel Rodrigues Uchôa, com o objetivo de adquirir material de consumo e/ou serviços e material permanente para atender demanda do PDDE – Programa Dinheiro Direto na Escola, conforme Plano cadastrado e aprovado no

SIMEC 2013, orçado em R\$25.180,00, depositado na CC 41307-0 do Banco do Brasil, cuja vigência parece ter expirado em 31/12/2014.

Os documentos que fazem alusão ao referido Termo encontram-se discriminados no quadro seguinte, em ordem cronológica.

Quadro 24

TCE 1054135/2018 - TERMO DE COMPROMISSO 758646/2014. RELAÇÃO DE CÓPIA DOS DOCUMENTOS QUE COMPÕEM OS AUTOS FÍSICOS			
DATA	DOCUMENTO	CONTEÚDO	FL., ANEXO
25.4.2016	Ofício GAB Nº 058/2016 – SER de Januária	De Stela Aparecida Abreu Santos, Superintendente da SRE-JANUÁRIA; Para Silas Fagundes Carvalho, SPF – SRE – Januária. Assunto: encaminha Relatório de Verificação Preliminar realizado na EE Maria Rosa Nunes, tendo em vista ilícitos na gestão financeira da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes, sob a gestão do ex-diretor Daniel Rodrigues Uchôa.	FL. 4, A4; FL. 153, A9
16.4.2016	RELATÓRIO DE VERIFICAÇÃO PRELIMINAR – SERVIÇO DE INSPEÇÃO ESCOLAR/SRE Januária.	Realizado na EE Maria Rosa Nunes, tendo em vista ilícitos na gestão financeira da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes, sob a gestão do ex-diretor Daniel Rodrigues Uchôa. Signatários: Josani Figueiredo Pedreira, ANE-Inspetora Escolar; Evânio Corrêa da Silva, Supervisor DIOF/SRE- Januária. TC 758646/2014: Não foi evidenciado nenhum documento para composição do processo de compras. Dos microfimes dos cheques, foi identificado o de nº 850002 R\$20.000,00 nominal à Sra. Maria Divina Pereira dos Santos, creditado em sua CC Nº 27991-9, AG 0283-6, BANCO DO BRASIL. Há divergência entre as ações e as informações prestadas pelo ex-diretor Daniel Rodrigues Uchôa, conforme atas do Colegiado Escolar, extratos bancários e cheques. - Dia 15/5/2014: recurso creditando na CC 41307-0, no valor de R\$25.180,00; - Dia 17/6/2014: cheque 850002 R\$20.000,00 nominal à esposa do ex-diretor Daniel, da CC 41307-0, liquidado; - Dia 23/10/2014: Ata nº 23/2014, de reunião do Colegiado da Escola, apresentando o Plano de Aplicação do recurso do TC 758646/2014 para aprovação; - Dia 11/11/2014: Ata nº 25/2014 informando que o recurso não havia sido creditado na conta, solicitando aprovar a reprogramação dele; - Dia 11/3/2015: Ata nº 03/2015 informando a necessidade de devolução do recurso PDDE – Mais Educação, haja vista a expiração da vigência do Termo em 31/12/2014, e a ausência de turma do PROETI na escola. Foi identificado o cheque 850001 R\$5.000,00, em nota fiscal e cópia. O Sr. Daniel R. Uchôa, ao ser convocado para depor sobre as irregularidades, respondeu que se tratava de dívidas herdadas de gestores anteriores a sua gestão, mas não apresentou provas documentais nem conseguiu demonstrar clareza nas explicações dos fatos relatados nas Atas de reuniões do Colegiado: ele mentiu aos membros do Colegiado , quando informou em 23/10/2014, 11/11/2014 e 11/3/2015 sobre o Plano de Aplicação, a não liberação do dinheiro pela SEE e a necessidade de devolução dele à Secretária de Estado, considerando-se que o referido recurso fora creditado em 15/5/2014, e o Sr. Daniel desviara-o em 17/6/2014, favorecendo a sua esposa: cheques 850001 e 850002 nominais a Maria Divina Pereira dos Santos.	FL. 6-14, A4; FL. 155-163, A9
12.6.2014	Cópia do cheque 850002 R\$20.000,00 Cc 41307-0, ag 283-6, Banco do Brasil	TC 758646/2014. Nominal a Sra. Maria Divina Pereira Santos, titular da cc 27991-9, ag 0283-6, Banco do Brasil , esposa do Diretor Daniel R. Uchôa. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 4: 15 AN. 5: 102; FL. 164, A9; FL. 58, A10
12.6.2014	Cópia do cheque 850001 R\$5.000,00 Cc 41307-0, ag 283-6, Banco do Brasil	TC 758646/2014. Nominal a Sra. Maria Divina Pereira Santos , esposa do Diretor Daniel R. Uchôa. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 4: 15 AN. 5: 100-101;

			FL. 56-57, A10
11.4.2016	EXTRATO CONTA CORRENTE 41307-0, AG. 0283-6, BANCO DO BRASIL, aberta em 7/11/2013.	TITULAR: Caixa Escolar Vítor Rodrigues Lopes. Período: 7/11/2013 a 17/6/2014.	AN. 4: 16, 17 AN. 5: 103-104; FL. 165-166, A9; FL. 59-60, A10
23.10.2014	Ata nº 23/2014 da reunião do Colegiado da EE Maria Rosa Nunes, presidida pelo diretor Daniel Rodrigues Uchôa	Apresentou para aprovação o Plano de Aplicação de Recurso destinado à CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes e o TC 758646/2014 para aquisição de material de consumo e/ou serviços e material permanente para atender a demanda do PDDE – Programa Dinheiro Direto na Escola, do Programa Mais Educação, no valor de R\$25.180,00 (R\$15.180,00 despesas correntes, R\$10.000,00 despesas de capital), vigorando até 31/12/2014. O diretor comunicou a Comissão de Licitação sobre a necessidade de se fazer o processo licitatório.	AN. 4: 18 AN. 5: 105; FL. 167, A9; FL. 61, A10
11.11.2014	Ata nº 25/2014 da reunião do Colegiado da EE Maria Rosa Nunes, presidida pelo diretor Daniel Rodrigues Uchôa	Como o recurso do TC 758646/2014 ainda não tinha sido liberado, o diretor pediu a aprovação da reprogramação do objeto, tendo em vista o curto prazo para a execução da licitação. O Colegiado aprovou a reprogramação.	AN. 4: 19 AN. 5: 106; FL. 168, A9; FL. 62, A10
11.3.2015	Ata nº 3/2015 da reunião do Colegiado da EE Maria Rosa Nunes, presidida pelo diretor Daniel Rodrigues Uchôa	Como a escola não tem o Programa PROETI e o prazo de vigência findara-se em 31/12/2014, faz-se necessária a devolução do recurso referente ao TC 758676/2014.	AN. 4: 20 AN. 5: 107; FL. 169, A9; FL. 63, A10
11.4.2016	COMPROVANTE DE SOLICITAÇÃO DE CÓPIA DE DOCUMENTO	Solicita cópia de cheque 850001 R\$5.000,00, pago no caixa em 16/6/2014, cc 41307-0, ag. 283-6, Banco do Brasil, titular Caixa Escolar Vítor Rodrigues Lopes; E dos cheques 850057, 850051, 850034, 850032, 850031, 850030, 850058 e 850061, todos da cc 40002-5, ag. 283-6 do BB.	AN. 4: 21; 29-32. AN. 5: 108
19.4.2016	TERMO DE DECLARAÇÕES DO SR. DANIEL R. UCHÔA	Convocado previamente via telefone, o depoente Daniel presta explicações à Josani Figueiredo Pedreira, ANE – Inspetora Escolar/SRE-Januária, sobre diversas irregularidades apontadas na condução dos Termos de Compromisso 757336/2014, 13/10/2014 a 31/10/2015, R\$84.747,30, ampliação e/ou reforma do prédio escolar; TC 758646/2014, 15/10/2014, R\$25.180,00; TC 773019/2015, R\$15.740,00; e TC 776356/2015, R\$9.600,00.	AN. 4: 22-24 AN. 5: 87-89; FL. 171-173, A9
1.7.2015	TERMO DE VISITA do Serviço de Inspeção Escolar/SRE-Januária	Em 1/7/2015, o Serviço de Inspeção Escolar da SRE-Januária visitou a EE Maria Rosa Nunes (atende 231 alunos). A CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes estava com diligências nos Termos 569514/2010, 604378/2011, 610726/2011, 631294/2011, 684803, 697207/2013, 712385/2013, 735592/2014, 740691 e 758646. Foi solicitado ao diretor Daniel R. Uchôa a regularização dos Termos de Compromisso da gestão anterior e da sua também.	AN. 4: 35-38 AN.5: 83-86
9.6.2016	Ofício nº 62/2016, de 8/6/2016 – EE Maria Rosa Nunes Recebido em 9/6/2016	De Fátima Ferreira Costa de Melo, Masp 326282-1, Diretora da Escola;	AN. 5: 95; FL. 51, A10

		Para Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Masp 1142460-3, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF/SRE-Januária. TC 758646/2014 – FNDE – PDDE INTEGRAL EXERCÍCIO 2014, no valor de R\$25.180,00 Encaminha: - cópia dos cheques 850001 e 850002, nominais à Maria Divina Pereira dos Santos, R\$5.000,00 e R\$20.000,00; - extratos bancários da cc 41307-0 e poupança 41307-3; - cópia das Atas nº 19/2016, 23/2014, 25/2014 e 03/2015, para análise dos fatos. Informa ainda que o valor de R\$25.000,00 não será devolvido, haja vista ausência de saldo e, também, porque cabe ao Sr. Daniel R. Uchôa devolver recursos desviados em favor de sua esposa Maria Divina P. Santos.	
4.7.2016	Ofício nº 83/2016, de 1/7/2016 - EE Maria Rosa Nunes Recebido em 4/7/2016	De Fátima Ferreira Costa de Melo, Masp 326282-1, Diretora da Escola; Para Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Masp 1142460-3, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF/SRE-Januária. Assunto: TC 758646/2014 – PDDE EDUCAÇÃO INTEGRAL – EXERCÍCIO 2014, R\$25.180,00 – Devolução do valor de R\$29.860,22, através de GRU, haja vista ausência de comprovantes de despesas referentes aos cheques 850001 e 850002 R\$5.000,00 e R\$20.000,00, cc 41307-0, desviados pelo Sr. Daniel R. Uchôa. A Sra. Fátima informa que a Caixa Escolar não tem recurso financeiro para fazer a devolução do valor cobrado, pois ele foi subtraído da conta indevidamente, com os cheques citados acima, nominais à esposa do diretor, Maria Divina Pereira Santos. Além, do mais, foi comprovado que o gestor Daniel Rodrigues Uchôa agiu de má fé, enganando o Colegiado por três vezes; primeiro, quando apresentou para aprovação o Plano de Aplicação do recurso em 23/10/2014, sendo que o valor de R\$25.000,00 já havia sido subtraído em 16 e 17/6/2014, através de cheques a sua esposa; segundo, quando explica ao Colegiado, em 11/11/2014, quanto à necessidade de reprogramar o valor do recurso, por não ter sido ainda creditado em conta, sendo que o repasse se encontrava na conta desde 15/5/2014; terceiro, quando informa, em 11/3/2015, ao Colegiado que faria a devolução do dinheiro, pois, considerando que a escola não tivera turmas de Tempo Integral, a reprogramação não foi aceita, sendo que o recurso já tinha sido desviado há quase nove meses. O gestor Daniel deixou de atender as diligências feitas pela SRE por dois anos seguidos, 2014 e 2015, ficando a escola impedida de obter novos recursos do PDDE, tão importantes para o seu desenvolvimento, privando nossos alunos dos benefícios necessários a sua vida escolar, que são seus direitos. Este Colegiado manifesta constantemente sua indignação ao relembrar as dificuldades que a escola passou durante todo o período em que ele foi gestor e só agora descobrir, através de extratos e microfilmes, dezenas de cheques nominais a sua esposa, em valor superior a R\$100.000,00, quantia que faria enorme diferença no bem-estar administrativo, financeiro e pedagógico desta entidade.	AN. 5: 96-97; FL. 52-53, A10
7.7.2016	Ofício nº 89/2016, de 6/7/2016 – EE Maria Rosa Nunes Recebido pelo Ministério Público Federal em 7/7/2016	De Fátima Ferreira Costa de Melo, Masp 326282-1, Diretora da Escola; Para Ministério Público Federal – Procuradoria da República – Montes Claros. Indícios de irregularidades na gestão financeira da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes, de responsabilidade do ex-diretor Daniel Rodrigues Uchôa, no período de 2013 a 2015, incluindo os valores desviados por meio dos cheques 850001 e 850002 R\$5.000,00 e R\$20.000,00, cc 41307-0, nominais à esposa do Sr. Daniel, recurso PDDE – Programa Mais Educação, aprovado no SIMEC 2013.	AN. 5: 98-99; FL. 54-55, A10

13.3.2015	E-mail DI-PDDE EDUCAÇÃO INTEGRAL 2014	De Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF SRE Januária; Para Daniel Rodrigues Uchôa , Presidente da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes. Assunto: TC 758646/2014, FNDE – PDDE, R\$25.180,00. Solicita documentação prestação de contas: - extrato bancário do período do repasse até dezembro 2014 e da aplicação financeira, mês a mês; - demonstrativo do FNDE, conforme modelo anexo.	AN. 5: 91; FL. 47, A10
6.6.2016	E-mail PDDE EDUCAÇÃO INTEGRAL 2014	De Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF SRE Januária; Para Fátima Ferreira Costa de Melo, Diretora da Escola, Diretora da Escola. Assunto: TC 758646/2014, FNDE – PDDE, R\$25.180,00. Solicita devolução de recurso junto ao FNDE/PDDE através de GRU, haja vista ausência de comprovante de gastos relativos aos cheques 850001 R\$5.000,00 e 850002 R\$20.000,00, e a cópia dos respectivos cheques (cc 41307-3). Respondido através do Ofício nº 62/2016 de 8/6/2016, à fl. 95, anexo 5.	AN. 5: 94; FL. 50, A10
20.5.2016	Ofício nº 37/2016 – EE Maria Rosa Nunes Recebido em 23/5/2016 pela SRE-Januária, tendo em vista a recusa do destinatário. NOTIFICAÇÃO DO SR. DANIEL R. UCHÔA.	De Fátima Ferreira Costa de Melo, Diretora da EE Maria Rosa Nunes; Para Daniel Rodrigues Uchôa Assunto: notificação do destinatário para apresentar explicações e documentos sobre as contas dos Termos de Compromisso 773019/2015 (Termo Aditivo I); 781971/2015; 784390/2015; 788482/2015 e 758646/2014 e sobre os recursos desviados em favor de sua esposa Maria Divina Pereira Santos. Sobre o TC 758646/2014 : Há ata de aprovação do Plano de aplicação feito em outubro 2014, ata em nov/2014 informando a reprogramação do recurso para 2015, justificando que não havia sido creditado ainda, e que não daria tempo para fazer a licitação e utilizar o recurso. Há, ainda, ata de março/2015 informando que o recurso seria devolvido totalmente, por não existir turmas de educação integral. Porém, o recurso foi creditado em 15/5/2014 e desviado para a esposa do ex-gestor Daniel em 17/6/2014 por meio de dois cheques nominiais a ela, 850001 e 850002, R\$5.000,00 e R\$20.000,00 respectivamente. Há um termo circunstanciado lavrado pela servidora Ester Oliveira Marques, Masp 1271545-4, sobre a recusa do Sr. Daniel Rodrigues Uchôa em receber o Ofício nº 37/2016, a ele destinado.	AN. 3: 129-130; 173-174; AN. 4: 39-40
26.6.2017	MEMO SEE/USCI Nº 165/2017 – UNIDADE SETORIAL DE CONTROLE INTERNO	De Amanda Rafaella de Mello Celeste, Técnico de Educação/SEE; Leandro Resende Mendes, Auditor Setorial/SEE; Para Silas Fagundes de Carvalho, SPF/ SEE. Assunto: irregularidades na execução financeira da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes. Em anexo, quadro de servidores, atos praticados e o cálculo do dano identificado pela USCI, baseado no relatório encaminhado pela SRE.	AN. 5: 51,63
26.6.2017	RELATÓRIO DA UNIDADE SETORIAL DE CONTROLE INTERNO	SOBRE A GESTÃO FINANCEIRA DO EX-GESTOR DA INSTITUIÇÃO DENUNCIADA POR MEIO DO OF. GAB Nº 55/2016, DE 25/4/2016, SR. DANIEL RODRIGUES UCHÔA, QUE EMITIU E DIVERSOS CHEQUES DEBITADOS EM CC DA, CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES – SRE JANUÁRIA DA EE MARIA ROSA NUNES, NOMINAIS A SUA ESPOSA E PROFESSORA DESIGNADA, SRA. MARIA DIVINA PEREIRA SANTOS. ENCAMINHADO AO NÚCLEO DE CORREIÇÃO ADMINISTRATIVA – NUCAD/SEE, VIA MEMO. 166/2017, DE 26/6/2017.	AN. 5: 52-65

		RELAÇÃO DE 28 CHEQUES NOMINAIS À ESPOSA DO EX-GESTOR DANIEL R. UCHÔA, ÀS FLS. 54-56.	
26.6.2017	QUADRO DE SERVIDORES E ATOS PRATICADOS	DANIEL RODRIGUES UCHÔA, DE 8/10/2013 A 31/12/2015; MARLY RIBEIRO PACHECO SILVA, 6/2/2007 A 31/12/2015; MARIA DIVINA PEREIRA SANTOS, 5/2/2013 A 31/12/2015. Foi encaminhado expediente ao Núcleo de Correição Administrativa Disciplinar –NUCAD (MEMO SEE/USCI Nº 166/2017), indicando, dentre outros, a necessidade de instauração de medidas disciplinares em desfavor dos responsáveis indicados no Quadro de Servidores e Atos Praticados, haja vista os indícios de cometimento de ilícitos administrativos.	AN. 5: 57-61
26.6.2017	OFÍCIO USCI Nº 084/2017, 26/6/2017. Signatários: Amanda Rafaella de Mello Celeste, Técnico de Educação/SEE; e Leandro Resende Mendes, Auditor Setorial/SEE	À DIRETORA/SRE-Januária, STELA APARECIDA DE ABREU SANTOS. A USCI recomenda à Regional de Januária finalizar as análises das prestações de contas referentes aos Termos de Compromissos executados pela referida Caixa Escolar, no período de exercício do ex-presidente Daniel Rodrigues Uchôa, bem como encaminhar relatório com a quantificação total do dano causado ao erário à USCI e à SPF, para adoção das providências cabíveis.	AN. 5: 62
26.6.2017	MEMO SEE/USCI Nº 166/2017 – UNIDADE SETORIAL DE CONTROLE INTERNO	De Amanda Rafaella de Mello Celeste, Técnico de Educação/SEE; Leandro Resende Mendes, Auditor Setorial/SEE; Para Natália Martins Mariz, Núcleo de Correição Administrativa – NUCAD/SEE. Assunto: irregularidades na execução financeira da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes. Considerando que os documentos e informações constantes na apuração já trazem materialidade e possibilitam a objetivação de responsabilidade, não há necessidade de procedimento complementar de auditoria, restando ao NUCAD avaliar sobre a instauração de medidas disciplinares em desfavor dos responsáveis pelos ilícitos apontados no Quadro de Servidores e Atos Praticados.	AN. 5: 64
25.4.2016	Ofício GAB Nº 055/2016, de 25/4/2016	De Stela Aparecida Abreu Santos, Superintendente da SRE de Januária; Para Leandro Resende Mendes, Auditor Setorial Assunto: encaminha Relatório de Verificação Preliminar realizado pela EE Maria Rosa Nunes, haja vista ilícitos cometidos na gestão financeira da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes, durante a gestão do diretor Daniel Rodrigues Uchôa.	AN. 5: 65
22.9.2016	OF. AST. SEE Nº 137/2016 – AUDITORIA INTERNA	De Marcela Oliveira Ferreira Dias, Auditora Interna – Auditoria Setorial/SEE; Para Stela Aparecida de Abreu Santos, Diretora da SRE-Januária. Assunto: no intuito de apurar denúncia registrada na Auditoria Setorial, solicita enviar documentação referente às diligências dos Termos de Compromissos firmados pela CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes abaixo identificados: 569514/2010 R\$16.980,00; 697207/2013 R\$10.200,00; 697773/2013 R\$9.480,00; 699893/2013 R\$13.340,00; 705782/2013 R\$21.360,00; 709477/2013 R\$9.000,00; 731728/2014 R\$14.840,00; 735592/2014 R\$22.320,00; 739168/2014 R\$5.600,00; 742256/2014 R\$3.200,00; 758646/2014 R\$25.180,00 ; 773019/2015 R\$24.620,00; 776356/2015 R\$9.600,00; 781971/2015 R\$5.575,00; 784390/2015 R\$1.410,00; 788482/2015 R\$2.600,00.	AN. 5: 76

Em 15/5/2014, o recurso foi repassado pela SEE à CX Escolar em uma única parcela de R\$25.180,00. Logo depois, em 12/6/2014, o Sr. Daniel, com a conivência da ex-tesoureira Marly, emitiu dois cheques nominais a sua esposa Maria Divina, um de R\$5.000,00 e outro de R\$20.000,00, os quais foram liquidados em 16 e 17/6/2014, consumando, assim, a falcaturia.

Além disso, deixou-se de auferir juros com aplicação financeira do saldo que permaneceu parado na conta corrente, no montante histórico de R\$164,49, calculado com base em 100% da taxa do CDI.

O que chama a atenção, ao ler as Atas de reunião do colegiado e o Relatório de Verificação Preliminar de 16/4/2016, às fls. 6-14 A4, é a divergência entre as ações e as informações prestadas pelo ex-diretor Daniel: em Ata nº 23/2014 da reunião do colegiado da EE Maria Rosa Nunes, presidida por ele em 23/10/2014, o ex-diretor apresentou o TC 758646/2014 e o respectivo Plano de Aplicação de Recurso para aprovação, comunicando à Comissão de Licitação sobre a necessidade de abertura do procedimento para contratação de prestadores e fornecedores, e, em 11/11/2014, tendo em vista o atraso no repasse do dinheiro, pediu ao colegiado autorização para reprogramar a utilização do recurso, sendo de pronto aprovada, para, em 11/3/2015, Ata nº 03/2015, comunicar que, considerando não haver naquela unidade escolar o atendimento de alunos do PROETI, fez-se necessária a devolução da totalidade do recurso.

Tudo isso no intuito de dissimular o desvio fraudulento de R\$25.000,00, quantia subtraída por ele, em cumplicidade com a esposa e a ex-tesoureira, desde os dias 16/6/2014 e 17/6/2014, cujo repasse fora feito pela SEE à CX Escolar em 15/5/2014, ou seja, meses antes das referidas reuniões do colegiado. O Sr. Daniel mentiu.

Os quadros seguintes, além de espelhar a movimentação da conta corrente utilizada para a execução do TC 758646/2014, detalham as incongruências acima mencionadas e o dano ao erário de R\$44.615,93, sob a responsabilidade do ex-diretor Daniel e das senhoras Marly Ribeiro e Maria Divina Pereira Santos.

Quadro 25

MOVIMENTAÇÃO CC 41307-0, AG 283-6, BANCO 001, 7.11.2013 A 17.6.2014, FLS. 16-17, A4;				
DATA	HISTÓRICO	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
7.11.2013	SALDO ANTERIOR			0,00
15.5.2014	ORDEN BANCÁRIA		25.180,00	25.180,00
6.6.2014	TRANSFERÊNCIA	25.180,00		0,00
16.6.2014	CHEQUE 850001 (nominal à esposa do diretor Daniel)	5.000,00		
16.6.2014	RESGATE POUP		5.000,00	0,00
17.6.2014	CH COMPE 850002 (nominal à esposa do diretor Daniel)	20.000,00		
17.6.2014	RESGATE POUP		20.000,00	0,00

Quadro 26

RESUMO – CC 41307-0	
TOTAL REPASSADO PELA SEE: R\$25.180,00	
TOTAL DE CHEQUES LIQUIDADOS: R\$25.000,00	DESVIADO ESPOSA DIRETOR
TOTAL DE NOTAS FISCAIS PAGAS: R\$0,00	
SALDO REMANESCENTE: R\$180,00	NÃO DEVOLVIDO
RENDIMENTO NÃO AUFERIDO: R\$164,49	
CHEQUES PAGOS SEM NOTA FISCAL: 850001 R\$5.000,00, 12/6/2014; 850002 R\$20.000,00, 12/6/2014.	
TOTAL R\$25.000,00	
TOTAL CORRIDO DO DANO AO ERÁRIO, ATÉ 3/8/2021, SOB A RESPONSABILIDADE DOS SENHORES DANIEL R. UCHÔA, MARLY RIBEIRO PACHECO SILVA e MARIA DIVINA P. SANTOS: R\$44.323,36 + R\$292,57 = R\$44.615,93	

Quadro 27

CHEQUES ASSINADOS PELO DANIEL E PELA MARLY, PAGOS SEM COMPROVAÇÃO DA DESPESA, NOMINAIS À ESPOSA DO EX-DIRETOR DANIEL – CC 41307-0					
CHEQUE	EMIÇÃO	VR R\$	CC	TC	BENEFICIÁRIO/FL
850002	12.6.14	20.000,00	41307-0	TC 758646/2014	MARIA DIVINA PEREIRA SANTOS, cópia FL. 15, 102, A4; FL. 164, A9 Compensado em 17/6/2014, fl. 16, A4
850001	12.6.14	5.000,00	41307-0	TC 758646/2014	MARIA DIVINA PEREIRA SANTOS, cópia FL. 100, A5 Pago em 16/6/2014, fl. 16, A4
TOTAL		25.000,00			

Quadro 28

SALDOS DA CC 41307-0 NÃO APLICADOS – RENDIMENTO CÁLCULADO COM BASE EM 100% DA TAXA DE CDI – CALCULADORA DO CIDADÃO - BACEN						
SALDO R\$	PERÍODO	TEMPO DIAS	ÍNDICE CDI – 100%	JUROS	VR + JUROS	RENDIMENTO ATUALIZADO TAXA SELIC ATÉ 3/8/2021
25.180,00	15/5/14 a 5/6/14	22	1,00653272	164,49	25.344,49	292,57
	TOTAL RENDIMENTO			164,49		

Quadro 29

DANO AO ERÁRIO – TC 758646/2014				
CH Nº	DATA LIQUIDAÇÃO	VR CH R\$	SELIC ATÉ 3/8/2021 R\$	ÍNDICE DE CORREÇÃO NO PERÍODO (CALCULADORA DO CIDADÃO – BACEN)
850001	16/6/2014	5.000,00	8.867,58	1,77351672
850002	17/6/2014	20.000,00	35.455,78	1,77278876
		VR HISTÓRICO	VR CORRIGIDO	
TOTAIS		25.000,00	44.323,36	
RENDIMENTO NÃO AUFERIDO		164,49	292,57	
TOTAIS DO DANO		25.164,49	44.615,93	

2.5 Do Termo de Compromisso 757336/2014, CC 40003-3, AG 283-6, Banco 001

Às fls. 7-8 do Anexo 4, há irregularidades apuradas pelo Serviço de Inspeção Escolar sobre o TC 757336/2014, conforme Relatório de Verificação Preliminar de 16/4/2016, as quais configuram dano ao erário.

Trata-se de compromisso firmado em 13/10/2014 pelo ex-presidente da Caixa Escolar, Sr. Daniel, com o objetivo de ampliar e/ou reformar o prédio da escola, ao custo de R\$84.747,00, cuja vigência expirou em 31/10/2015, identificando-se os seguintes pagamentos realizados por meio da emissão de cheques da CC 40003-3, sacados contra a CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes, sem as respectivas cópias e comprovantes de despesa, além da falta de vistoria da obra e de laudo técnico final de conclusão regular emitido pelo Coordenador de Obras da Rede Física da SRE - Januária, Sr. Zanoni Campos:

Quadro 30

CHEQUES SACADOS CONTRA A CONTA 40003-0, TC 757336/2014, FLs. 7-8, A4				
CHEQUE		R\$	DATA EMISSÃO	SITUAÇÃO
850003	S/CÓPIA	1.665,00	???	IRREGULAR: SEM NOTA FISCAL
850004	S/CÓPIA	135,00	???	IRREGULAR: SEM NOTA FISCAL
850005	S/CÓPIA	357,03	???	IRREGULAR: SEM NOTA FISCAL
850006	S/CÓPIA	20.045,09	???	IRREGULAR: SEM NOTA FISCAL
850001	S/CÓPIA	60.137,99	???	REGULAR: COM NOTA FISCAL
850002	S/CÓPIA	1.071,66	???	REGULAR: COM NOTA FISCAL
TOTAL		83.411,77		

O dano ao erário proveniente dos pagamentos de despesa sem comprovação atingiu a quantia de R\$22.202,12, em valor histórico, e R\$35.515,30, após ser corrigido aplicando-se a taxa Selic¹ no período de 31/10/2015, fim da vigência do Termo, a 3/8/2021. É o que expressa o Quadro 31 abaixo.

Quadro 31

CHEQUES SEM CÓPIA E COMPROVAÇÃO DA DESPESA – CC 40003-3, FL. 7-8, A4					
CHEQUE	VR	DATA EMISSÃO	DATA VIGÊNCIA TC	VR CORRIGIDO SELIC: 31/10/15 A 3/8/21	ÍNDICE
850003	1.665,00	???	ATÉ 31/10/2015	2.513,41	1,50955347
850004	135,00	???		203,79	
850005	357,03	???		538,96	
850006	20.045,09	???		30.259,14	
TOTAL	22.202,12		TOTAL	33.515,30	

2.6 Do Termo de Compromisso 697207/2013, CC 3013-6, AG 3123, Banco 341

Assinado em 7/3/2013 pelo presidente da Caixa Escolar à época, Sr. Leonardo Francisco da Silva, com o objetivo de contratar serviço de internet banda larga, orçado em R\$10.200,00, de acordo com o Plano de Aplicação aprovado pelo Colegiado da escola, o TC 697207/2013 vigeu de 7/3/2013 a 15/3/2014, sendo 13/4/2014 a data limite para entrega da prestação de contas à SRE-Januária, ou seja, até 30 dias do término da vigência.

A prestação de contas foi apresentada à SRE-Januária pelo Sr. Daniel em 30/5/2014, e a documentação referente ao Termo encontra-se discriminada no Quadro seguinte, em ordem cronológica.

¹ [BCB - Calculadora do cidadão](#)

Quadro 32

TCE 1054135/2018 – TC 697773/2013 – TCE 10/2017.
RELAÇÃO DE CÓPIA DOS DOCUMENTOS QUE COMPÕEM OS AUTOS FÍSICOS

DATA	DOCUMENTO	CONTEÚDO	ANEXO 4: FL.
10.4.2009	CONTRATO SOCIAL UAICOM INTERNET LTDA, E ALTERAÇÕES	Richard Gleyderman Santos Abreu e Igor Rafael de Matos Teixeira Guedes.	FL. 35-39, A7
10.4.2009	ATO 315- ENQUADRAMENTO DE MICROEMPRES (ME)	Sociedade empresária. UAICOM INTERNET LTDA - ME	FL. 40, 64, A7
15.1.2013	NFS-e 00051, R\$1.000,00 – MONTES CLAROS	Nota Fiscal de Serviços Eletrônica, UAICOM INTERNET LTDA. FORNECIMENTO DE INTERNET VIA RÁDIO 1MEGA.	FL. 119, A7
15.2.2013	NFS-e 00058, R\$1.000,00 – MONTES CLAROS	Nota Fiscal de Serviços Eletrônica, UAICOM INTERNET LTDA. FORNECIMENTO DE INTERNET VIA RÁDIO 1MEGA.	FL. 120, A7
6.3.2013	PLANO DE TRABALHO 5667 – PARTE INTEGRANTE DO TERMO DE COMPROMISSO 697207/2013 R\$10.200,00	Repasso financeiro destinado a contratação de internet banda larga, ADSL, satélite e/ou rádio , beneficiando 291 alunos x 35,05 = R\$10.200,00.	FL. 19, A7
7.3.2013	TERMO DE COMPROMISSO Nº 697207/2013	Assinado em 7/3/2013, Ana Lúcia Almeida Gazzola, Secretária de Estado de Educação, e Leonardo Francisco da Silva Masp 1085013-9, CPF 920546096-68, Presidente da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes (CNPJ 00719545/0001-52) e Diretor da EE Maria Rosa Nunes, Município de Januária. Objeto: contratação de internet banda larga, ADSL, satélite e/ou rádio, R\$10.200,00 a ser depositado em parcela única na CC 3013-6, AG 312-3, BCO 341. Vigência: 7/3/2013 a 15/3/2014. Prestação de contas até 30 dias do término da vigência: 13/4/2014.	FL. 18, 24, A7
15.3.2013	NFS-e 00067, R\$1.000,00 – MONTES CLAROS	Nota Fiscal de Serviços Eletrônica, UAICOM INTERNET LTDA. FORNECIMENTO DE INTERNET VIA RÁDIO 1MEGA.	FL. 121, A7
21.3.2013	Ata nº 06/2013 da reunião do Colegiado da EE Maria Rosa Nunes presidida pelo Diretor Leonardo Francisco da Silva.	Reuniu-se com o Colegiado e a Comissão de Licitação para contratação de internet banda larga, apresentando o TC 697207/2013, no valor de R\$10.200,00, sendo necessário licitar por causa do valor acima de R\$7.000,00.	FL. 91, A7
26.3.2013	DIVERSAS CERTIDÕES	UAICOM INTERNET LTDA - ME	FL. 42-52, 55, 59-63, 65-66, A7
26.3.2013	CNPJ UAICOM INTERNET LTDA –ME	10.897.229/0001-24, 16/6/2009	FL. 47, A7
3.4.2013	NOTA DE EMPENHO Nº 1851	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$10.200,00 CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	FL. 20, A7
3.4.2013	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$10.200,00. Liquidação do empenho 1851.	FL. 21, A7
8.4.2013	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 1577, REGISTRO 4/4/2013.	R\$10.200,00, PAGO EM 8/4/2013, SRE-Januária. CC 3013-6, AG 3123, BANCO 341.	FL. 22, A7
9.4.2013	DIVULGAÇÃO DE LICITAÇÃO – MODELO 144	CONVITE/TOMADA DE PREÇOS. EDITAL 02/2013. Signatário: Daniel Rodrigues de Uchôa, Masp 1092808-3.	FL. 29, A7
9.4.2013	PEDIDO DE ABERTURA DE LICITAÇÃO – MODELO 2	EM BRANCO, SEM DATA , ASSINADO PELO EX-DIRETOR LEONARDO FRANCISCO DA SILVA, MASP 1085013-9	FL. 27, A7

9.4.2013	COMUNICADO AO COLEGIADO DA ABERTURA DE LICITAÇÃO – MODELO 13	EM BRANCO, SEM DATA , ASSINADO PELO EX-DIRETOR LEONARDO FRANCISCO DA SILVA, MASP 1085013-9	FL. 28, A7
10.4.2013	PARECER DO COLEGIADO ESCOLAR APROVANDO PLANO DE APLICAÇÃO	O Colegiado da EE Maria Rosa Nunes aprova o Plano de Aplicação dos Recursos do (em branco), no valor de (em branco), destinados a (em branco). Registros /ocorrências/observações em branco . Assinado pelo Diretor Daniel R. Uchôa Masp 1092608-3, a Vice-Diretora Ilda da Silva Borges Oliveira, a Secretária Fátima Ferreira C. de Melo e Raquel Ribeiro Passos.	FL. 26, A7
17.4.2013	NFS-e 00075, R\$1.000,00 – MONTES CLAROS	Nota Fiscal de Serviços Eletrônica, UAICOM INTERNET LTDA. FORNECIMENTO DE INTERNET VIA RÁDIO 1MEGA.	FL. 122, A7
23.4.2013	CONSULTA OPTANTES SIMPLES NACIONAL	Optante pelo Simples Nacional desde 16/6/2009.	FL. 41, A7
23.4.2013	ORÇAMENTO UAILINK LTDA	1 MB R\$4.150,00; 2MB R\$8.050,00.	FL. 54, A7
24.4.2013	ORÇAMENTO ILIG TELECOM LTDA	1 MB R\$4.550,00; 2MB R\$8.970,00.	FL. 53, A7
26.4.2013	CONVITE PARA LICITAÇÃO – SERVIÇOS DE INTERNET	UAILINK LTDA. EDITAL 02/2013 Signatário: Daniel Rodrigues de Uchôa, Masp 1092808-3.	FL. 30, A7
26.4.2013	CONVITE PARA LICITAÇÃO – SERVIÇOS DE INTERNET	UAILINK LTDA. EDITAL ??/????. Signatário: Daniel Rodrigues de Uchôa, Masp 1092808-3.	FL. 95, A7
26.4.2013	CONVITE PARA LICITAÇÃO – SERVIÇOS DE INTERNET	ILIG TELECOM LTDA. EDITAL 02/2013 Signatário: Daniel Rodrigues de Uchôa, Masp 1092808-3.	FL. 31, A7
26.4.2013	CONVITE PARA LICITAÇÃO – SERVIÇOS DE INTERNET	ILIG TELECOM LTDA. EDITAL ??/????. Signatário: Daniel Rodrigues de Uchôa, Masp 1092808-3.	FL. 96, A7
26.4.2013	CONVITE PARA LICITAÇÃO – SERVIÇOS DE INTERNET	UAICOM INTERNET LTDA. EDITAL 02/2013 Signatário: Daniel Rodrigues de Uchôa, Masp 1092808-3.	FL. 32, A7
26.4.2013	CONVITE PARA LICITAÇÃO – SERVIÇOS DE INTERNET – MODELO 15	UAICOM INTERNET LTDA. EDITAL 01/2013 Signatário: Daniel Rodrigues de Uchôa, Masp 1092808-3.	FL. 33, A7
26.4.2013	CONVITE PARA LICITAÇÃO – SERVIÇOS DE INTERNET – MODELO 15	UAICOM INTERNET LTDA. EDITAL ??/????. Signatário: Daniel Rodrigues de Uchôa, Masp 1092808-3.	FL. 97, A7
27.4.2013	ORÇAMENTO UAICOM INTERNET LTDA	INTERNET LINK DEDICADO: 1 Mbps R\$1.000,00	FL. 34, A7
29.4.2013	CONVOCAÇÃO PARA ASSINATURA DO CONTRATO E/OU FORNECIMENTO IMEDIATO, MODELO 29	EM BRANCO . Assinado pelo ex-diretor Leonardo Francisco da Silva, Masp 1085013-9.	
29.4.2013	CONTRATO DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS, MODELO 34	CONTRATO 1/2013 preenchido parcialmente, assinado pelo ex-diretor Leonardo Francisco da Silva, Masp 1085013-9, e o representante legal da UAICOM, Richard Gleyderman Santos Abreu, contratante e contratada.	FL. 69, A7
14.5.2013	NFS-e 00080, R\$1.000,00 – MONTES CLAROS ch 122	Nota Fiscal de Serviços Eletrônica, UAICOM INTERNET LTDA. FORNECIMENTO DE INTERNET VIA RÁDIO 1MEGA. RECEBIDO EM 14/5/2013.	FL. 70,123, A7
14.5.2013	Cópia do cheque 000122 R\$1.000,00 CC 03013-6, AG 3123, BANCO 341	Nominal à UAICOM INTERNET Ltda. NF 080. Emissores: Leonardo Francisco da Silva, Diretor da Escola; Ilda da Silva Borges Oliveira.	FL. 4, A8
16.5.2013	Cópia do cheque 000121 R\$2.200,00 sem comprovante despesa	Nominal à SEE. Signatários: LEONARDO FRANCISCO DA SILVA; ILDA DA SILVA BORGES OLIVEIRA.	FL. 3, A8

	CC 03013-6, AG 3123, BANCO 341	Emissores: Leonardo Francisco da Silva, Diretor da Escola; Ilda da Silva Borges Oliveira.	
28.5.2013	PARECER DO COLEGIADO ESCOLAR APROVANDO PLANO DE APLICAÇÃO	O Colegiado da EE Maria Rosa Nunes aprova o Plano de Aplicação dos Recursos do TC 697207/2013, no valor de R\$10.200,00, destinados a contratação de internet . Registros /ocorrências/observações em branco . Assinado pelo Diretor Daniel R. Uchôa Masp 1092608-3, a Vice-Diretora Ilda da Silva Borges Oliveira, a Secretária Fátima Ferreira C. de Melo e Raquel Ribeiro Passos.	FL. 93, A7
5.6.2013	DECLARAÇÃO NEGATIVA DE VÍNCULO PESSOA FÍSICA	Richard Gleyderman Santos Abreu	FL. 57, 58, A7
14.6.2013	NFS-e 00085, R\$1.000,00 – MONTES CLAROS ch 123	Nota Fiscal de Serviços Eletrônica, UAICOM INTERNET LTDA. FORNECIMENTO DE INTERNET VIA RÁDIO 1MEGA. RECEBIDO EM 14/6/2013.	FL. 71, 124, A7
14.6.2013	Cópia do cheque 000125 R\$1.000,00 SEM COMPROVANTE CC 03013-6, AG 3123, BANCO 341	Nominal à UAICOM INTERNET LTDA. Emissores: Leonardo Francisco da Silva, ex-Diretor, Masp 1085013-9, e Ilda da Silva Borges Oliveira, ex-Tesoureira, Masp 1012389-2.	FL. 81, A7; FL. 6, 11, A8
14.6.2013	Cópia do cheque 000123 R\$1.000,00 CC 03013-6, AG 3123, BANCO 341	Nominal à UAICOM INTERNET Ltda. NF 085. Emissores: Leonardo Francisco da Silva, Diretor da Escola; Ilda da Silva Borges Oliveira.	FL. 5, A8
15.7.2013	NFS-e 00094, R\$1.000,00 – MONTES CLAROS ch 124, 15/7/13	Nota Fiscal de Serviços Eletrônica, UAICOM INTERNET LTDA. FORNECIMENTO DE INTERNET VIA RÁDIO 1MEGA.	FL. 72, 125, A7
15.7.2013	Cópia do cheque 000124 R\$1.000,00 CC 03013-6, AG 3123, BANCO 341	NFS-e 00094, 15/7/2013. Nominal à UAICOM INTERNET LTDA. Emissores: Leonardo Francisco da Silva, ex-Diretor, Masp 1085013-9, e Ilda da Silva Borges Oliveira, ex-Tesoureira, Masp 1012389-2.	FL. 81, A7; FL. 6, A8
14.8.2013	NFS-e 000107, R\$1.000,00 – MONTES CLAROS ch 126, 14/6/13	Nota Fiscal de Serviços Eletrônica, UAICOM INTERNET LTDA. FORNECIMENTO DE INTERNET VIA RÁDIO 1MEGA. RECEBIDO EM __/__/__.	FL. 73-74, 126, A7
14.9.2013	NFS-e 000120, R\$1.000,00 – MONTES CLAROS ch 126, 14/6/13	Nota Fiscal de Serviços Eletrônica, UAICOM INTERNET LTDA. FORNECIMENTO DE INTERNET VIA RÁDIO 1MEGA. RECEBIDO EM __/__/__.	FL. 75-76, 127, A7
9.10.2013	ATA N° 03/2013, reunião do Colegiado ocorrida em 9/10/2013	Exoneração do Diretor Leonardo Francisco da Silva e designação do novo Diretor e Vice-Diretora, Daniel Rodrigues Uchôa e Ilda da Silva Borges de Oliveira, e tesoureira Marly Ribeiro Pacheco... Publicação no MG 8/10/2013, PAG 28 do Diário do Executivo.	FL. 9-12, A7
14.10.2013	NFS-e 000133, R\$1.000,00 – MONTES CLAROS ch 126, 14/6/13	Nota Fiscal de Serviços Eletrônica, UAICOM INTERNET LTDA. FORNECIMENTO DE INTERNET VIA RÁDIO 1MEGA. RECEBIDO EM __/__/__.	FL. 77, 128, A7
23.10.2013	Cópia do cheque 000126 R\$3.000,00 CC 03013-6, AG 3123, BANCO 341	NFS-e 000107, 120 e 133, de agosto, setembro e outubro. Nominal à UAICOM INTERNET LTDA. Emissores: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	FL. 82, A7; FL. 7, A8
14.11.2013	NFS-e 000145, R\$1.000,00 – MONTES CLAROS ch 127, 14/11/13	Nota Fiscal de Serviços Eletrônica, UAICOM INTERNET LTDA. FORNECIMENTO DE INTERNET VIA RÁDIO 1MEGA.	FL. 78, 129, A7
14.11.2013	Cópia do cheque 000127 R\$1.000,00 CC 03013-6, AG 3123, BANCO 341	NFS-e 000145, 14/11/2013. Nominal à UAICOM INTERNET LTDA. Emissores: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	FL. 83, A7; FL. 8, A8

16.12.2013	NFS-e 000159, R\$1.000,00 – MONTES CLAROS ch 128, 16/12/13	Nota Fiscal de Serviços Eletrônica, UAICOM INTERNET LTDA. FORNECIMENTO DE INTERNET VIA RÁDIO 1MEGA.	FL. 79, 130, A7
16.12.2013	Cópia do cheque 000128 R\$1.000,00 CC 03013-6, AG 3123, BANCO 341	NFS-e 000159, 16/12/2013. Nominal à UAICOM INTERNET LTDA. Emissores: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	FL. 84, A7; FL. 9, A8
14.1.2014	Cópia do cheque 000129 R\$1.000,00 CC 03013-6, AG 3123, BANCO 341	NFS-e 000170, 16/1/2014. Nominal à UAICOM INTERNET LTDA. Emissores: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	FL. 85, A7; FL. 10, A8
16.1.2014	NFS-e 000170, R\$1.000,00 – MONTES CLAROS ch 129, 14/1/14	Nota Fiscal de Serviços Eletrônica, UAICOM INTERNET LTDA. FORNECIMENTO DE INTERNET VIA RÁDIO 1MEGA.	FL. 80, 131, A7
15.2.2014	NFS-e 000180, R\$1.000,00 – MONTES CLAROS	Nota Fiscal de Serviços Eletrônica, UAICOM INTERNET LTDA. FORNECIMENTO DE INTERNET VIA RÁDIO 1MEGA.	FL. 132, A7
28.5.2014	PARECER DO COLEGIADO ESCOLAR SOBRE AS CONTAS DO TC 697207/2013	Em branco. Com data e assinatura de 5 membros do Colegiado: Alvino Gomes dos Santos, Ilda da Silva Borges Oliveira, Daniel Rodrigues Uchôa, Fátima Ferreira Costa de Melo e Raquel Ribeiro Passos.	FL. 86, A7
28.5.2014	PARECER DO COLEGIADO ESCOLAR SOBRE AS CONTAS DO TC 697207/2013	Favorável à aprovação das contas, conf. ata lavrada na reunião do dia 28/5/2014 (Ata nº 15/2014, à fl. 92, anexo 7), com data e assinatura de 5 membros do Colegiado: Alvino Gomes dos Santos, Ilda da Silva Borges Oliveira, Daniel Rodrigues Uchôa, Fátima Ferreira Costa de Melo e Raquel Ribeiro Passos.	FL. 94, A7
28.5.2014	Ata nº 15/2014 da reunião do Colegiado da EE Maria Rosa Nunes presidida pelo Diretor Daniel Rodrigues Uchôa.	A prestação de contas do TC 699893/2013 , apresentada pelo Diretor ao Colegiado, foi aprovada. Refere-se à alimentação escolar para alunos do ensino fundamental e médio, no valor de R\$13.340,00. Deste foram utilizados R\$11.072,0, sendo devolvido R\$2.267,80. Apresentou também o TC 695640/2012 , R\$9.151,16, destinado à aquisição de mobiliário e equipamentos para o sistema de segurança, devendo ser devolvido R\$16,16. A prestação de contas também foi aprovada pelo Colegiado. Apresentou ainda o TC 697207/2013 , R\$10.200,00, devendo ser devolvido o valor de R\$200,00....(falta a página seguinte).	FL. 92, A7
30.5.2014	OFÍCIO DE ENCAMINHAMENTO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS DO TC 697207/2013 À SRE-JANUÁRIA, DE 28/5/2014. RECEBIDO EM 30/5/2014.	Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar, submete a prestação de contas do TC 697207/2013 ao Superintendente Regional de Ensino de Januária, Fabrícia Ferreira Mota. Recurso de R\$10.200,00 destinado à contratação de internet banda larga, ADSL, satélite e/ou rádio , visando beneficiar 291 alunos, de acordo com o Plano de Trabalho nº 5667, à fl. 19, anexo 7. Acompanha a prestação de contas cópia de comprovante de restituição de saldo do recurso, no valor de R\$200,00.	FL. 23, A7
17.7.2014	E-mail DI – TC 697207/2013	De Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF/SRE-Januária; Para Daniel Rodrigues Uchôa. Assunto: regularização da prestação de contas do TC 697207/2013. Solicita: - notas fiscais referentes aos meses de agosto, setembro e outubro de 2013; - comprovante das despesas pagas por meio dos cheques 000121 R\$2.200,00, 000122 ou 000123 R\$#1.000,00, NF 080; - declaração de quitação de pagamento referente às notas fiscais 85, 94, 145, 159 e 170, todas de 2013; - cópias dos cheques 000121, 000122 e 000123;	AN. 6: 24; FL. 87, A7

		- devolução de saldo em conta corrente; - Edital e anexos; - mapa de apuração e classificação de propostas; - ata de julgamento de habilitação e propostas; - divulgação da proposta mais vantajosa; - encaminhamento dos autos para adjudicação/homologação; - atos de adjudicação e homologação e divulgação; - relação de pagamentos efetuados.	
15.9.2014	NFS-e 000218, R\$1.350,00 – MONTES CLAROS	Nota Fiscal de Serviços Eletrônica, UAICOM INTERNET LTDA. FORNECIMENTO DE INTERNET VIA RÁDIO 2MEGA.	FL. 133, A7
14.10.2014	NFS-e 000226, R\$1.350,00 – MONTES CLAROS	Nota Fiscal de Serviços Eletrônica, UAICOM INTERNET LTDA. FORNECIMENTO DE INTERNET VIA RÁDIO 2MEGA.	FL. 134, A7
18.11.2014	NFS-e 000237, R\$1.350,00 – MONTES CLAROS	Nota Fiscal de Serviços Eletrônica, UAICOM INTERNET LTDA. FORNECIMENTO DE INTERNET VIA RÁDIO 2MEGA.	FL. 135, A7
15.12.2014	NFS-e 000247, R\$1.350,00 – MONTES CLAROS	Nota Fiscal de Serviços Eletrônica, UAICOM INTERNET LTDA. FORNECIMENTO DE INTERNET VIA RÁDIO 2MEGA.	FL. 136, A7
8.4.2015	Ata nº 04/2014 da reunião do Colegiado da EE Maria Rosa Nunes, presidida pelo diretor Daniel Rodrigues Uchôa	Apresentou a prestação de contas do TC 740691/2014, destinado a implantação de internet, que foi aprovada pelo Colegiado; Apresentou o TC 773019/2015 R\$15.740,00 para alimentação escolar, solicitando abertura de processo licitatório à Comissão de Licitação; Informou sobre pendências nas prestações de contas do Termos 712385/2013, 697207/2013, 631297/2011, 604378/2011, 610726/2011, 571592/2010, 684803/2012 e 723395/2013.	AN. 4: 33-34
1.7.2015	TERMO DE VISITA do Serviço de Inspeção Escolar/SRE-Januária	Em 1/7/2015, o Serviço de Inspeção Escolar da SRE-Januária visitou a EE Maria Rosa Nunes (atende 231 alunos). A CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes estava com diligências nos Termos 569514/2010, 604378/2011, 610726/2011, 631294/2011, 684803, 697207/2013, 712385/2013, 735592/2014, 740691 e 758646. Foi solicitado ao diretor Daniel R. Uchôa a regularização dos Termos de Compromisso da gestão anterior e da sua também.	AN. 4: 35-38 AN.5: 83-86
19.4.2016	RELAÇÃO DE TERMOS DE COMPROMISSO EM DILIGÊNCIA, sem data	Produzida pela Sra. Fátima Ferreira Costa de Melo, Diretora da Escola, contendo 16 termos: 569514/2010; 697207/2013; 697773/2016; 699893/2013; 705782/2013; 709477/2013; 731728/2014; 735592/2014; 739168/2014; 742256/2016; 758646/2014; 773019/2015; 776356/2015; 781971/2015; 784390/2015; 788482/2015.	AN. 5: 90
30.5.2016	E-mail DI – TC 697207/2013	De Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF/SRE-Januária; Para EE Maria Rosa Nunes. Assunto: reitera solicitação feita a Daniel Rodrigues Uchôa sobre regularização da prestação de contas do TC 697207/2013. Solicita: - notas fiscais referentes aos meses de agosto, setembro e outubro de 2013; - comprovante das despesas pagas por meio dos cheques 000121 R\$2.200,00, 000122 ou 000123 R\$#1.000,00, NF 080;	FL. 88-89, A7

		- declaração de quitação de pagamento referente às notas fiscais 85, 94, 145, 159 e 170, todas de 2013; - cópias dos cheques 000121, 000122 e 000123; - devolução de saldo em conta corrente; - Edital e anexos; - mapa de apuração e classificação de propostas; - ata de julgamento de habilitação e propostas; - divulgação da proposta mais vantajosa; - encaminhamento dos autos para adjudicação/homologação; - atos de adjudicação e homologação e divulgação; - relação de pagamentos efetuados.	
3.6.2016	Ofício nº 59/2016 – EE Maria Rosa Nunes, de 3/6/2016 TC 697207/2013 R\$10.200,00 CC 03013-6, BANCO ITAÚ	De Fátima Ferreira Costa de Melo, Masp 326282-1, Diretora da Escola; Para Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Masp 1142460-3, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/ DIVOF. (Recebido em 30/5/2016) Encaminha: - extratos bancários CC 3013-6, ITAÚ, e conta investimentos, meses abril 2013 a julho 2014; - cópias das atas contendo deliberação sobre a prestação de contas e abertura de licitação; - pareceres do Colegiado: Plano de Aplicação e de Prestação de Contas; - convites para licitação.	AN. 6: 27; FL. 90, A7
9.6.2016	E-MAIL – SRE – Januária DI – 697207/2013- reanálise R\$10.200,00 INTERNET CC 03013-6, BANCO ITAÚ	De Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF/SRE- Januária; Para EE MARIA ROSA NUNES, aos cuidados da Sra. Fátima Ferreira Costa de Mello, Presidente da CX Escolar V.R.Lopes Assunto: irregularidades na prestação de contas do TC 697207/2013. Solicita: - notas fiscais referentes aos meses de agosto, setembro e outubro de 2013; - comprovante das despesas pagas por meio dos cheques 000121 R\$2.200,00, 000122 ou 000123 R\$1.000,00, NF 080; - declaração de quitação de pagamento referente às notas fiscais 85, 94, 145, 159 e 170, todas de 2013; - cópias dos cheques 000121, 000122 e 000123; - devolução de saldo em conta corrente; - Edital e anexos; - mapa de apuração e classificação de propostas; - ata de julgamento de habilitação e propostas; - divulgação da proposta mais vantajosa; - encaminhamento dos autos para adjudicação/homologação; - atos de adjudicação e homologação e divulgação; - relação de pagamentos efetuados.	AN. 6: 25; FL. 98, A7
9.6.2016	E-MAIL – SRE – Januária TC 697207/2013 R\$10.200,00 INTERNET	De Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF/SRE- Januária;	AN. 6: 23

	CC 03013-6, BANCO ITAÚ	Para EE MARIA ROSA NUNES, aos cuidados da Sra. Fátima Ferreira Costa de Mello , Presidente da CX Escolar V.R.Lopes Assunto: irregularidades na prestação de contas do TC 697207/2013. Solicita: - notas fiscais referentes aos meses de agosto, setembro e outubro de 2013; - comprovante das despesas pagas por meio dos cheques 000121 R\$2.200,00, 000122 ou 000123 R\$#1.000,00, NF 080; - declaração de quitação de pagamento referente às notas fiscais 85, 94, 145, 159 e 170, todas de 2013; - cópias dos cheques 000121, 000122 e 000123; - devolução de saldo em conta corrente; - Edital e anexos; - mapa de apuração e classificação de propostas; - ata de julgamento de habilitação e propostas; - divulgação da proposta mais vantajosa; - encaminhamento dos autos para adjudicação/homologação; - atos de adjudicação e homologação e divulgação; - relação de pagamentos efetuados.	
13.6.2016	PARECER CONCLUSIVO SRE – JANUÁRIA	TC 697207/2013. Pela reprovação das contas. Signatários: Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Analista de Prestação de Contas, SRE-Januária; Emerson Souza do Nascimento, Diretor DAFI/SRE-Januária, ratificado pelo Diretor da SER – ordenador de despesas.	FL. 15, A7
29.6.2016	OFÍCIO DAFI Nº 81/2016, de 28/6/2016 Recebido pelo Daniel R. Uchôa em 29/6/2016	De Evânio Correa da Silva, Supervisou DIOF/SRE-Januária; Emerson Souza do Nascimento, Diretor DAFI/SRE – Januária Para Daniel Rodrigues Uchôa, ex-diretor da EE Maria Rosa Nunes. Assunto: solicita documentos para conclusão de análise da prestação de contas dos Termos de Compromissos celebrados.	AN. 3: 114, 158, 203; AN. 4: 57; FL. 100, A7
30.6.2016	Planilha de correção de valores pelo INPC	CORRIGIDOS ATÉ 30/6/2016. TC 697207/2013. R\$4.200,00 + R\$1.171,58 = R\$5.371,58	FL. 102, A7
30.6.2016	E-mail DI – TC 697207/2013 - DEVOLUÇÃO	De Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Assistente Técnico Educacional – Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIOF/SRE; Para Fátima Ferreira Costa de Melo, Masp 326282-1, Diretora da Escola. Assunto: regularização da prestação de contas do TC 697207/2013, R\$10.200,00. Requer: devolução de R\$5.371,58 (despesa não comprovada de R\$4.200,00 mais a correção de R\$1.171,58).	AN. 6: 26; FL. 101, A7
1.7.2016	RELATÓRIO DAS MEDIDAS ADMINISTRATIVAS	PRESTAÇÃO DE CONTAS DO TC Nº 697207/2013. Signatários: Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Analista de Prestação de Contas, SRE-Januária; Emerson Souza do Nascimento, Diretoria de Prestação de Contas/DAFI/SRE-Januária.	FL. 17, A7
1.7.2016	Auto de Apuração de Dano ao Erário AADE Nº 024/2016 de R\$99.762,31	CONTRA DANIEL RODRIGUES UCHÔA e CAIXA ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES Indexado aos TC's 697207/2013, 697773/2013, 699893/2013, 705782/2013, 709477/2013, 731728/2014, 735592/2014, 739168/2014, 742256/2014, 773019/2015, 776356/2015, 777305/2015, 781971/2015, 784390/2015 e 788482/2015. Decreto 46830/2015, de 14/9/2015. Valor atualizado até 1/7/2016. Signatário: Emerson Souza do Nascimento, Masp 1007944-0	AN. 3: 117, 206; AN. 4: 60; FL. 107, A7
1.7.2016	TERMO DE ATENDIMENTO SRE-JANUÁRIA, lavrado em 1/7/2016.	Sr. Daniel Rodrigues Uchôa, ex-diretor da EE Maria Rosa Nunes, compareceu na SRE-Januária, acompanhada de sua advogada, Dra. Déborah Maria Uchôa Santana, atendendo ao Ofício DAFI Nº 81/2016, visando apresentar documentos	AN. 3: 115-116; 159-160; 204-205; AN. 4: 58-59;

		relativos à movimentação financeira da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes, sob sua responsabilidade no período de 2013 a 2015. Foi-lhe apresentado o AADE 024/2016 de R\$99.762,31, referente à 15 Termos de Compromissos com dano ao erário, e que há um débito de R\$29.860,22 relativo a recurso federal. Além desses, outros débitos lhe serão apresentados pelo setor de Prestação de Contas, ora em análise. Signatários: Daniel R. Uchôa, Déborah Maria Uchôa Santana; Stela Aparecida Abreu Santos, Diretora SRE-Januária; Emerson Souza Nascimento, Diretor da DAFI/ SRE-Januária; Evânio Correa, Supervisou da DIOF-SRE-Januária; Josani Figueiredo Pedreira, Inspetora Escolar; e Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Analista de Prestação de Contas.	FL. 104-105, A7
4.7.2016	Ofício nº 82/2016, de 1/7/2016 - EE Maria Rosa Nunes Recebido em 4/7/2016	De Fátima Ferreira Costa de Melo, Masp 326282-1, Diretora da Escola; Para Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Masp 1142460-3, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/ DIOF/SRE-Januária. Assunto: TC 697207/2013 – CONTRATAÇÃO DE INTERNET, R\$10.200,00 – A Sra. Fátima informa que a conta 03013-6 do Banco ITAÚ não tem saldo e, por isso, não será possível devolver o valor de R\$5.371,58. Não há notas fiscais e faltam cópias de cheques.	FL. 103, A7
5.7.2016	OF. SRE/GAB Nº 97/16	De Stela A. Abreu Santos, Diretora da SRE- Januária Para Silas Fagundes de Carvalho, Superintendente de Planejamento e Finanças – SEE/MG. Assunto: resposta ao OF. SEE/GAB nº 092/16. Relatórios de medidas administrativas, CX Vítor Rodrigues Lopes: TC's 610726/2011; 740691/2014; 604378/2011; 674885/2012; 631294/2011; 690925/2012; 684803/2012; 763705/2014; 712385/2013; 656787/2012; 758646/2014; 742256/2014; 719168/2014; 699893/2013; 697773/2013; 705782/2013; 731728/2014; 773019/2015; 788482/2015; 781971/2015; 735592/2014; 777305/2015; 709477/2013; 697207/2013; 776356/20105 e 784390/2015, todos sob a responsabilidade do ex-gestor Daniel Rodrigues Uchôa.	AN. 4: 65-66
29.7.2016	DAE – Documento de Arrecadação Estadual	R\$99.762,31 contra Daniel Rodrigues Uchôa, AADE Nº 024/2016, de 1/7/2016.	AN. 3: 118, 161-162, 207; AN. 4: 64; FL. 107, A7
22.9.2016	OF. AST. SEE Nº 137/2016 – AUDITORIA INTERNA	De Marcela Oliveira Ferreira Dias, Auditora Interna – Auditoria Setorial/SEE; Para Stela Aparecida de Abreu Santos, Diretora da SRE-Januária. Assunto: no intuito de apurar denúncia registrada na Auditoria Setorial, solicita enviar documentação referente às diligências dos Termos de Compromissos firmados pela CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes abaixo identificados: 569514/2010 R\$16.980,00; 697207/2013 R\$10.200,00; 697773/2013 R\$9.480,00; 699893/2013 R\$13.340,00; 705782/2013 R\$21.360,00; 709477/2013 R\$9.000,00; 731728/2014 R\$14.840,00; 735592/2014 R\$22.320,00; 739168/2014 R\$5.600,00; 742256/2014 R\$3.200,00; 758646/2014 R\$25.180,00; 773019/2015 R\$24.620,00; 776356/2015 R\$9.600,00; 781971/2015 R\$5.575,00; 784390/2015 R\$1.410,00; 788482/2015 R\$2.600,00.	AN. 5: 76
10.6.2017	Portaria nº 618, Portaria nº 619 e Portaria 620, todas de 9/6/2017.	Instauram as TCE's nº 009/2017, 011/2017 e 010/2017, publicadas no MG de 10/6/2017.	FL. 5, 6, 18, 19, 31, 3, V1; FL. 3, 4 A7

26.7.2017	E-mail Marilza Silva, CTCE	Para SRE-Januária, Sra. Stela Assunto: Tomada de Contas Especial nº 10/2017, TC 697207/2013. Solicita documentos: - extrato da conta corrente e de aplicação nº 3013-6, ag 3123, Banco Itaú, abril 2013 a fevereiro 2014; - microfilme dos cheques 000122, 000123, 000124, 000125, 000126, 000127, 000128 e 000129; - devolução do saldo remanescente.	FL. 108-110, A7
5.9.2017	Cópia do cheque 000131 R\$444,54 CC 03013-6, AG 3123, BANCO 341 sem comprovante despesa	Nominal à SEE. Emissores: Fátima Ferreira Costa de Melo, Diretora da Escola; Ilda da Silva Borges Oliveira, Tesoureira.	FL. 182, A7
12.12.2017	E-mail Marilza Silva, CTCE	Para SRE-Januária, Paulo Sérgio. Assunto: reitera pedido de 26.7.2017, acrescentando outros: Tomada de Contas Especial nº 10/2017, TC 697207/2013. Solicita documentos: - extrato da conta corrente e de aplicação nº 3013-6, ag 3123, Banco Itaú, abril 2013 a fevereiro 2014; - microfilme dos cheques 000122, 000123, 000124, 000125, 000126, 000127, 000128 e 000129; - devolução do saldo remanescente; - declaração da UAICOM em relação à quitação do Contrato 01/2013, firmado em 29/4/2013; - notas fiscais eletrônicas ou a chave de acesso, ref. aos serviços prestados no âmbito do Contrato 01/2013.	FL. 111, A7
30.1.2018	Publicação da Resolução SEE nº 3684, de 29/1/2018	Compõe a Comissão de processamento das TCE's no âmbito da SEE. Signatária: Macaé Maria Evaristo dos Santos, Secretária de Estado de Educação.	AN. 1: 8-9
19.6.2018	Ofício nº 45/2018 – EE Maria Rosa Nunes, de 19/6/2018 Recebido em 19/6/2018	De Fátima Ferreira Costa de Melo, Masp 326282-1, Diretora da Escola; Para Akillis Amaral Silva, Técnico da Educação, DIVOF/SRE-Januária. Sobre o andamento do processo no Judiciário para emissão dos extratos bancários da conta no Itaú. Cópia dos extratos período 25/1/2013 a 11/2/2014. VER TAMBÉM DOCUMENTO ÀS FLS. 143-145, A7.	FL. 137-141, A7
19.6.2018	EXTRATOS BANCÁRIOS CC ITAÚ 03013-6	Cópia dos extratos período 25/1/2013 a 11/2/2014.	FL. 139-141, A7
19.6.2018	EXTRATOS BANCÁRIOS CC ITAÚ 03013-6	Cópia dos extratos período 8/4/2013 a 4/9/2017; Aplicação: 1/7/2014 a 31/6/2016.	FL. 146-159; 160-181, A7

Os recursos foram repassados à CX Escolar em 1 única parcela de R\$10.200,00 em 8/4/2013, conforme a tabela abaixo.

Quadro 33

EMPENHO, LIQUIDAÇÃO, ORDEM DE PAGAMENTO TC 697207/2013					
TIPO/Nº	REGISTRO	FONTE	TRANSFERÊNCIA	VALOR	FL.
NOTA EMPENHO 1851	3/4/2013	23		10.200,00	20, A7
NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 1	3/4/2013			10.200,00	21, A7
ORDEM PAGAMENTO 1577	4/4/2013		8/4/2013 R\$10.200,00	10.200,00	22, A7
TOTAL DA DESPESA EMPENHADA, LIQUIDADA E TRANSFERIDA PELA SEE À CX ESCOLAR				10.200,00	

Ao compulsar os extratos bancários e os comprovantes dos gastos realizados, pode-se apurar que, do total dos cheques emitidos e liquidados (R\$12.644,54), R\$3.644,54 não estão alicerçados em documentos de despesas válidos, isto é, as notas fiscais referentes à prestação do serviço não foram apresentadas.

Além disso, realizaram-se outros gastos não autorizados no valor de R\$119,65 e deixou-se de auferir juros com aplicações financeiras de saldos que permaneceram parados na conta corrente, no montante de R\$114,05.

Os quadros seguintes, além de espelhar a movimentação da conta corrente utilizada para a execução do TC 697207/2013, detalham as incongruências acima mencionadas.

Quadro 34

MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA DA CC 3013-6, AG 3123, ITAÚ, 25/2/2013 A 8/9/2017, FLS. 93-100, V1; 146-181, A7				
DATA	HISTÓRICO	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
25.2.2013	SALDO INICIAL			2,01
25.2.2013	TARIFA EXTRATO	4,00		
25.2.2013	RESGATE ITAÚVEST		12,00	10,01
28.2.2013	CH COMPE 000098	1.000,00		
28.2.2013	CH COMPE 000099	1.000,00		
28.2.2013	RESGATE ITAÚVEST	2.000,00		10,01
8.4.2013	SISPAG SEE (NE 1851, OP 1577, TC 697207/13)		10.200,00	10.210,01
9.4.2013	RESGATE ITAÚVEST		2.230,00	12.440,01
10.4.2013	APLIC OP COMPROMISSADA	12.428,52		11,49
21.5.2013	CH COMPE 000122 (NF 80, TC 697207/13)	1.000,00		-988,51
22.5.2013	RESG OP COMPR		990,45	1,94
27.5.2013	CH COMPE 000121 (NOMINAL A SEE, DEVOLUÇÃO SALDO, SEM O COMPROVANTE)	2.200,00		-2.198,06
28.5.2013	RESG OP COMPR		2.212,26	14,20

3.6.2013	IOF	12,23		1,97
28.6.2013	CH COMPE 000123 (NF 85, TC 697207/13)	1.000,00		-998,03
1.7.2013	RESG OP COMPR		1.012,79	
1.7.2013	IOF	3,91		
1.7.2013	TAR EXTRATO	4,00		6,85
25.7.2013	TAR EXTRATO	4,00		2,85
2.9.2013	CH COMPE 000124 (NF 94, TC 697207/13)	1.000,00		
2.9.2013	CH COMPE 000125 (SEM COMPROVANTE???)	1.000,00		-1.997,15
3.9.2013	RESG OP COMPR		2.006,87	
3.9.2013	TAR EXTRATO	4,00		5,72
1.10.2013	ENCARGOS CC	13,20		
1.10.2013	IOF	7,66		-15,14
25.10.2013	RESG OP COMPR		3.017,57	
25.10.2013	ADIANT. DEPOSITANTE 02/09	44,00		2.958,43
28.10.2013	CH COMPE 000126 (NF's 107, 120 e 133, TC 697207/13)	3.000,00		-41,57
29.10.2013	RESG OP COMPR		108,46	66,89
1.11.2013	ENCARGOS CC	2,08		
1.11.2013	IOF	0,22		64,59
12.12.2013	CH COMPE 000127	1.000,00		
12.12.2013	DEV. CH SEM FUNDOS 000127		1.000,00	64,59
13.12.2013	RESG OP COMPR		1.001,20	1.065,79
16.12.2013	TAR DEV CH 000127 12/12/13	24,00		
16.12.2013	TAXA DEV CH 000127 12/12/13	0,35		1.041,44
18.12.2013	RESG OP COMPR		1.001,88	2.043,32
20.12.2013	CH COMPE 000128 (NF 159, TC 697207/13)	1.000,00		1.043,32
23.12.2013	CH COMPE 000127 (NF 145, TC 697207/13)	1.000,00		43,32
24.1.2014	RESG OP COMPR		1.007,62	1.050,94
11.2.2014	CH COMPE 000129 (NF 170, TC 697207/13)	1.000,00		50,94
28.3.2016	VENCIMENTO COMPROMISSADA		389,60	440,54
30.8.2017	DEPÓSITO DINHEIRO		4,00	444,54
8.9.2017	CH COMPE 000131 (NOMINAL A SEE, DEVOLUÇÃO SALDO – SEM O COMPROVANTE, FLs. 181-182, A7)	444,54		0,00
	OPERAÇÃO COMPROMISSADA DI, APLICAÇÃO EM 10/4/2013, ZERADA EM 28/3/2016. Foi resgatado R\$389,60 em 28/3/16. FL. 160, 181, A7. Sem saldo remanescente a ser devolvido.			

Quadro 35

RESUMO – CC 3013-6 ITAÚ – TC 697207/2013		
SALDO ANTERIOR CC: R\$10,01		
REPASSADO PELA SEE: R\$10.200,00		
TOTAL DOS CHEQUES LIQUIDADOS: R\$12.644,54		
TOTAL DE NOTAS FISCAIS PAGAS: R\$9.000,00		
GASTOS NÃO COMPROVADOS, PERÍODO VIGÊNCIA TERMO: R\$3.200,00	Responsabilidade Leonardo	
GASTO NÃO COMPROVADO, CHEQUE 000131: R\$444,54	Responsabilidade Fátima Ferreira Costa de Melo, Diretora da Escola.	
TAXAS, TARIFAS, ENCARGOS, IOF S/SALDO DEVEDOR, ADIANTAMENTO A DEPOSITANTE NÃO AUTORIZADOS: R\$119,65	Leonardo 49,00	Daniel 70,65
CHEQUES PAGOS SEM COMPROVAÇÃO DA DESPESA: 000121 R\$2.200,00, 27/5/13; 000125 R\$1.000,00, 2/9/13; 000131 R\$444,54, 8/9/13; TOTAL R\$3.644,54.		
VALOR HISTÓRICO DO DANTO: R\$3.644,54 + R\$119,65 + R\$114,05 = R\$3.878,24		

Quadro 36

GASTOS COM TARIFAS – TC 697207/2013			
RESPONSÁVEIS	VR. TARIFA; IOF S/SALDO DEVEDOR	DATA	VR CORRIGIDO TAXA SELIC ATÉ 3/8/2021
LEONARDO: R\$49,00 (atualizado R\$94,46)	4,00	25.2.2013	7,95
	12,23	3.6.2013	23,86
	4,00	1.7.2013	7,76
	3,91	1.7.2013	7,58
	4,00	25.7.2013	7,71
	13,20	1.10.2013	25,06
	7,66	1.10.2013	14,54
DANIEL: R\$70,65 (atualizado R\$132,68)	44,00	25.10.2013	83,00
	2,08	1.11.2013	3,92
	0,22	1.11.2013	0,41
	24,00	16.12.2013	44,70
	0,35	16.12.2013	0,65
TOTAIS	119,65		227,14

Quadro 37

RELAÇÃO DE NOTAS FISCAIS PAGAS NO ÂMBITO DO TC 697207/2013						
NF	DATA	VR R\$	BENEFICIÁRIO / HISTÓRICO	CHEQUE / R\$	DATA PAGTO	FL.
051	15.1.2013	1.000,00	UAICOM INTERNET LTDA, MONTES CLAROS	???		119, A7
058	15.2.2013	1.000,00	UAICOM INTERNET LTDA, MONTES CLAROS	???		120, A7
067	15.3.2013	1.000,00	UAICOM INTERNET LTDA, MONTES CLAROS	???		121, A7
075	17.4.2013	1.000,00	UAICOM INTERNET LTDA, MONTES CLAROS	???		122, A7
TC 697207/13: CONTRATO COM A EMPRESA UAICOM, ASSINADO EM 29/4/2013, VIGÊNCIA DE 10 MESES DA ASSINATURA						
080	14.5.2013	1.000,00	UAICOM INTERNET LTDA, MONTES CLAROS	000122 / 1.000,00	21/5/13	70, A7
085	14.6.2013	1.000,00	UAICOM INTERNET LTDA, MONTES CLAROS	000123 / 1.000,00	28/6/13	71, A7
094	15.7.2013	1.000,00	UAICOM INTERNET LTDA, MONTES CLAROS	000124 / 1.000,00	2/9/13	72, A7
107	14.8.2013	1.000,00	UAICOM INTERNET LTDA, MONTES CLAROS	000126 / 3.000,00	28/10/13	73, A7
120	14.9.2013	1.000,00	UAICOM INTERNET LTDA, MONTES CLAROS			75, A7
133	14.10.2013	1.000,00	UAICOM INTERNET LTDA, MONTES CLAROS			77, A7

145	14.11.2013	1.000,00	UAICOM INTERNET LTDA, MONTES CLAROS	000127 / 1.000,00	23/12/13	78, A7
159	16.12.2013	1.000,00	UAICOM INTERNET LTDA, MONTES CLAROS	000128 / 1.000,00	20/12/13	79, A7
170	14.1.2014	1.000,00	UAICOM INTERNET LTDA, MONTES CLAROS	000129 / 1.000,00	11/2/14	80, A7
180	15.2.2014	1.000,00	UAICOM INTERNET LTDA, MONTES CLAROS	NÃO PAGA		132, A7
TOTAIS		10.000,00		9.000,00		
Total de NOTAS FISCAIS PAGAS				9.000,00		
CONTRATO COM A UAICOM VIGEU POR 10 MESES DA ASSINATURA, ISTO É, ATÉ 28/2/2014.						
218	15.9.2014	1.350,00	UAICOM INTERNET LTDA, MONTES CLAROS	???		133, A7
226	14.10.2014	1.350,00	UAICOM INTERNET LTDA, MONTES CLAROS	???		134, A7
237	18.11.2014	1.350,00	UAICOM INTERNET LTDA, MONTES CLAROS	???		135, A7
247	15.12.2014	1.350,00	UAICOM INTERNET LTDA, MONTES CLAROS	???		136, A7

Quadro 38

SALDOS DA CC 3013-6 ITAÚ NÃO APLICADOS – CÁLCULO COM BASE EM 100% DA TAXA DE CDI CALCULADORA DO CIDADÃO - BACEN						
SALDO R\$	PERÍODO	TEMPO DIAS	ÍNDICE CDI - 100%	RENDIMENTO	VR + JUROS	RENDIMENTO ATUALIZADO TAXA SELIC ATÉ 12/4/2021
10,01	25/2/13 a 7/4/13	15	1,00780971	0,08	10,09	0,16
10.210,01	8/4/13 a 8.4.13	1	1,00026889	2,75	10.212,76	5,42
12.440,01	9.4.13 a 9/4/13	1	1,00026889	3,34	12.443,35	6,58
11,49	10/4/13 a 20/5/13	41	1,00745879	0,09	11,58	0,18
1,94	22/5/13 a 26/5/13	36	1,00083027	0,00	1,94	0,00
14,20	28/5/13 a 2/6/13	6	1,00084874	0,01	14,21	0,02
1,97	3/6/13 a 27/6/13	25	1,00532587	0,01	1,98	0,02
6,85	1/7/13 a 24/7/13	24	1,00519555	0,04	6,89	0,08
2,85	25/7/13 a 1/9/13	8	1,00853751	0,02	2,87	0,04
5,72	3/9/13 a 30/9/13	28	1,00632383	0,04	5,76	0,08
	Leonardo		Subtotal	6,38		12,58
2.958,43	25/10/13 a 27/10/13	3	1,00035367	1,05	2.959,48	1,98
64,59	29/10/13 a 12/12/13	45	1,01116462	0,72	65,31	1,34
1.065,79	13/12/13 a 15/12/13	3	1,00036998	0,39	1.066,18	0,73
1.041,44	16/12/13 a 17/12/13	2	1,00037287	0,39	1.041,83	0,73
2.043,32	18/12/13 a 19/12/13	2	1,00036998	0,76	2.044,08	1,41
1.043,32	20/12/13 a 22/12/13	3	1,00036998	0,39	1.043,71	0,73
43,32	23/12/13 a 23/1/14	32	1,00789761	0,34	43,66	0,63
1.050,94	24/1/14 a 10/2/14	49	1,00427940	4,50	1.055,44	8,26
50,94	11/2/14 a 27/3/16	775	1,27918138	14,22	65,16	20,38
	Daniel		Subtotal	22,76		36,19
450,54	28/3/16 a 29/8/17	519	1,18640026	83,98	534,52	101,42
444,54	30/8/17 a 8/9/17	10	1,00208459	0,93	445,47	1,12
	Fátima		Subtotal	84,91		102,54
TOTAL RENDIMENTO				R\$114,05		R\$151,31

Quadro 39

CHEQUES LIQUIDADOS SEM COMPROVANTE DA DESPESA, no período de vigência do Termo 697207/2013: 7/3/13 a 15/3/14				
CH Nº	DATA LIQUIDAÇÃO	VR CH R\$	SELIC ATÉ 3/8/2021 R\$	ÍNDICE DE CORREÇÃO NO PERÍODO (CALCULADORA DO CIDADÃO – BACEN)
000121	27/5/13	2.200,00	4.297,31	1,95332272
000125	2/9/13	1.000,00	1.911,81	1,91181476
SUBTOTAL, na vigência Termo		3.200,00	6.209,12	
000131	8/9/17	444,54	535,54	1,20470611
TARIFAS, TAXAS, IOF...		119,65	227,14	
RENDIMENTO NÃO AUFERIDO		114,05	151,31	
TOTAL DO DANO		3.878,24	7.123,11	

Em síntese, entraram R\$10.210,01: R\$10,01, saldo anterior disponível, e \$10.200,00, valor transferido pela SEE. Saíram R\$12.764,19: R\$9.000,00, total das NF's pagas; R\$3.644,54, despesas sem comprovação; R\$119,65, gastos com tarifas.

Os valores impugnados de R\$3.644,54 e R\$119,65 que, corrigidos até 3/8/2021 pela taxa Selic, valem respectivamente R\$6.744,66 e R\$227,14, conforme demonstrado nos Quadros 36 e 39, e a quantia de R\$151,31 referente aos rendimentos não auferidos (Quadro 38), compõem o dano ao erário sob a responsabilidade dos senhores Leonardo Francisco da Silva, Ilda da Silva Borges Oliveira, Daniel Rodrigues Uchôa e Fátima Ferreira Costa de Melo, no montante de R\$7.123,11, assim distribuído:

Quadro 40

DANO AO ERÁRIO E RESPONSÁVEIS – TC 697207/2013										
RESPONSÁVEIS PELO DANO AO ERÁRIO	DESFALQUE		DESPESA SEM COMPROVAÇÃO		TARIFA		JUROS NÃO AUFERIDOS		TOTAIS	
	VR HISTÓRICO	VR CORRIGIDO	VR HISTÓRICO	VR CORRIGIDO	VR HISTÓRICO	VR CORRIGIDO	VR HISTÓRICO	VR CORRIGIDO	VR HISTÓRICO	VR CORRIGIDO
Daniel Rodrigues Uchôa; Marly Ribeiro P. Silva	0,00	0,00	0,00	0,00	70,65	132,68	22,76	36,19	93,41	168,87
Leonardo Francisco da Silva; Ilda da Silva Borges Oliveira	0,00	0,00	3.200,00	6.209,12	49,00	94,46	6,38	12,58	3.255,38	6.316,16
Fátima Ferreira Costa de Melo	0,00	0,00	444,54	535,54	0,00	0,00	84,91	102,54	529,45	638,08
TOTAIS	0,00	0,00	3.644,54	6.744,66	119,65	227,14	114,05	151,31	3.878,24	7.123,11

Não há saldo remanescente a ser devolvido.

2.7 Do Termo de Compromisso 697773/2013, CC 18493-4, AG 286-3, Banco 001

Assinado em 7/3/2013 pelo presidente da Caixa Escolar à época, Sr. Leonardo Francisco da Silva, com o objetivo de beneficiar 60 alunos do tempo integral com alimentação escolar, orçado em R\$9.840,00, de acordo com o Plano de Aplicação aprovado pelo Colegiado da escola, o TC 697773/2013 vigeu de 7/3/2013 a 31/12/2013, sendo 30/1/2014 a data limite para entrega da prestação de contas à SRE-Januária, ou seja, até 30 dias do término da vigência.

A prestação de contas foi apresentada à SRE-Januária pelo Sr. Daniel em 31/1/2014, e a documentação referente ao Termo encontra-se discriminada no Quadro seguinte, em ordem cronológica.

Quadro 41

TCE 1054135/2018 – TC 697773/2013 – TCE 10/2017.
RELAÇÃO DE CÓPIA DOS DOCUMENTOS QUE COMPÕEM OS AUTOS FÍSICOS

DATA	DOCUMENTO	CONTEÚDO	ANEXO4: FL.
7.3.2013	TERMO DE COMPROMISSO Nº 697773/2013	Assinado em 7/3/2013, Ana Lúcia Almeida Gazzola, Secretária de Estado de Educação, e Leonardo Francisco dos Santos , Masp 1085013-9, CPF 920546096-68, Presidente da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes (CNPJ 00719545/0001-52) e Diretor da EE Maria Rosa Nunes, Município de Januária. Objeto: beneficiar aluno do tempo integral com alimentação escolar , R\$9.840,00 a ser depositado em 2 parcelas na CC 18493-4, AG 0283-6, Banco do Brasil. Vigência: 7/3/2013 a 31/12/2013. Prestação de contas até 30 dias do término da vigência: 30/1/2014.	FL. 16, A8
7.3.2013	PLANO DE TRABALHO 5668 – PARTE INTEGRANTE DO TERMO DE COMPROMISSO 697773/2013 R\$9.840,00	Repasse financeiro destinado a beneficiar 60 alunos do tempo integral com alimentação escolar , ao custo <i>per capita</i> de R\$164,00.	FL. 17, A8
18.3.2013	NOTA DE EMPENHO Nº 816	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$9.840,00 CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	FL. 18, A8
18.3.2013	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$4.920,00. Liquidação do empenho 816, 1ª parcela.	FL. 19, A8
18.3.2013	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 2	R\$4.920,00. Liquidação do empenho 816, 2ª parcela.	FL. 21, A8
20.3.2013	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 490, REGISTRO 19/3/2013.	R\$4.920,00, PAGO EM 20/3/2013, 1ª parcela, SRE-Januária. CC 18493-4, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 20, A8
21.3.2013	ATA Nº 05/2013 da reunião do Colegiado da EE Maria Rosa Nunes, presidida pelo Diretor Leonardo Francisco da Silva – DISPENSA DE LICITAÇÃO TC 697773/2013	O Diretor apresentou a justificativa de dispensa de licitação para os gastos referentes ao TC 697773/2013 – PROETI, no valor de R\$9.840,00. Como funcionará apenas uma turma em tempo integral, será devolvido a metade do valor, ficando, por esse motivo, abaixo de R\$7.000,00 a contratação de fornecedores, o que autoriza a dispensa de licitação.	FL.76, A8
21.3.2013	PARECER DO COLEGIADO ESCOLAR APROVANDO PLANO DE APLICAÇÃO	O Colegiado da EE Maria Rosa Nunes aprova o Plano de Aplicação dos Recursos do TC nº 697773/2013, no valor de R\$9.840,00, para alimentação escolar de 60 alunos do PROETI. Signatários: Leonardo Francisco da Silva, Fátima Ferreira Costa de Melo, Edvaldo Pereira dos Santos, Gisley Silva Barbosa e Ilda da Silva Borges Oliveira.	FL. 25, A8
21.3.2013	JUSTIFICATIVA DE DISPENSA DE LICITAÇÃO, PROCESSO Nº ____/____. MODELO 26 TC 697773/2013	Valor inferior a R\$7.000,00. Fornecedor selecionado: Marizeth Pereira de Oliveira, CNPJ 13.187.922/0001-00, VALOR ??? (SEM VALOR). Depois apresentou outra justificativa com o valor de R\$4.920,00 (fls. 66 e 67). Razão da escolha do fornecedor: melhor preço de mercado e entrega a domicílio. Signatário: Leonardo Francisco da Silva, Masp 1085013-9, Presidente da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes, Diretor da Escola Estadual Maria Rosa Nunes, Município de Januária.	FL. 59, 66, 67, A8
21.3.2013	PARECER DO COLEGIADO – DISPENSA OU INEXIGIBILIDADE MODELO 27 TC 697773/2013	Aquisição de produtos alimentícios para merenda escolar a alunos do PROETI.	FL. 60, 68, 69, A8

		Signatários: Leonardo Francisco da Silva, Fátima Ferreira Costa de Melo, Edvaldo Pereira dos Santos, Gisley Silva Barbosa e Ilda da Silva Borges Oliveira.	
21.3.2013	COMUNICAÇÃO/DIVULGAÇÃO – DISPENSA OU INEXIGIBILIDADE DE PROCESSO LICITATÓRIO MODELO 28 TC 697773/2013	Aquisição de produtos alimentícios para merenda escolar a alunos do PROETI. DISPENSA, conforme ata da reunião do Colegiado de 21/3/2013. Fornecedor: Marizeth Pereira de Oliveira – Mercadinho Nunes. Signatário: Leonardo Francisco da Silva, Masp 1085013-9, Presidente da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes, Diretor da Escola Estadual Maria Rosa Nunes, Município de Januária.	FL. 61, 70, 71, A8
15.4.2013	Cópia do cheque 850116 R\$705,39 CC 18493-4, AG 283-6, Banco do Brasil	Nominal a Marizeth Pereira de Oliveira . NF-e 001, 15/4/2013. Signatários: Leonardo Francisco da Silva, Diretor da Escola, e Ilda da Silva Borges Oliveira.	FL. 40, A8
15.4.2013	CONVOCAÇÃO PARA ASSINATURA DO CONTRATO OU FORNECIMENTO IMEDIATO.	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA. Fornecimento imediato no endereço Barra do Tamboril. Signatários: Leonardo Francisco Silva, Presidente da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes. Sem a assinatura da vencedora da licitação, cujo resultado fora homologado em 21/3/2013.	FL. 72, 73, A8
15.4.2013	Cópia NOTA FISCAL-e 000.000.001, de 15/4/2013, R\$705,39.	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA, nota fiscal liquidada em 15/4/2013 por meio do cheque 850116, TC 697773/2013.	FL. 38-39, A8
19.4.2013	Cópia do cheque 850118 R\$705,39 CC 18493-4, AG 283-6, Banco do Brasil	Nominal a Marizeth Pereira de Oliveira . NF-e 003, 19/4/2013. Signatários: Leonardo Francisco da Silva, Diretor da Escola, e Ilda da Silva Borges Oliveira.	FL. 43, A8
19.4.2013	Cópia NOTA FISCAL-e 000.000.003, de 19/4/2013, R\$705,39.	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA, nota fiscal liquidada em 19/4/2013 por meio do cheque 850118, TC 697773/2013.	FL. 41-42, A8
13.5.2013	Cópia do cheque 850119 R\$705,39 CC 18493-4, AG 283-6, Banco do Brasil	Nominal a Marizeth Pereira de Oliveira . NF-e 005, 13/5/2013. Signatários: Leonardo Francisco da Silva, Diretor da Escola, e Ilda da Silva Borges Oliveira.	FL. 46, A8
13.5.2013	Cópia NOTA FISCAL-e 000.000.005, de 13/5/2013, R\$705,39.	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA, nota fiscal liquidada em 13/5/2013 por meio do cheque 850119, TC 697773/2013.	FL. 44-45, A8
19.6.2013	Cópia do cheque 850122 R\$705,39 CC 18493-4, AG 283-6, Banco do Brasil	Nominal a Marizeth Pereira de Oliveira . NF-e 011, 19/6/2013. Signatários: Leonardo Francisco da Silva, Diretor da Escola, e Ilda da Silva Borges Oliveira.	FL. 49, A8
19.6.2013	Cópia NOTA FISCAL-e 000.000.011, de 19/6/2013, R\$705,39.	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA, nota fiscal liquidada em 19/6/2013 por meio do cheque 850122, TC 697773/2013.	FL. 47-48, A8
22.8.2013	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 11448, REGISTRO 21/8/2013.	R\$4.920,00, PAGO EM 22/8/2013, 2ª parcela, SRE-Januária. CC 18493-4, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 22, A8
6.11.2013	Cópia NOTA FISCAL-e 000.000.016, de 6/11/2013, R\$705,39.	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA, nota fiscal liquidada em 17/11/2013 por meio do cheque 850128, TC 697773/2013.	FL. 50-51, A8
7.11.2013	Cópia do cheque 850128 R\$705,39 CC 18493-4, AG 283-6, Banco do Brasil	Nominal a Marizeth Pereira de Oliveira . NF-e 016, 6/11/2013. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	FL. 52, A8
9.12.2013	Cópia do cheque 850130 R\$705,39 CC 18493-4, AG 283-6, Banco do Brasil	Nominal a Marizeth Pereira de Oliveira . NF-e 019, 9/12/2013. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	FL. 55, 58, A8
9.12.2013	Cópia do cheque 850131 R\$687,66 CC 18493-4, AG 283-6, Banco do Brasil	Nominal a Marizeth Pereira de Oliveira . NF-e 020, 9/12/2013.	FL. 55, 58, A8

		Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	
9.12.2013	Cópia NOTA FISCAL-e 000.000.019, de 9/12/2013, R\$705,39.	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA, nota fiscal liquidada em 9/12/2013 por meio do cheque 850130, TC 697773/2013.	FL. 53-54, A8
9.12.2013	Cópia NOTA FISCAL-e 000.000.020, de 9/12/2013, R\$687,66	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA, nota fiscal liquidada em 9/12/2013 por meio do cheque 850131, TC 697773/2013.	FL. 56-57, A8
24.1.2014	RELATÓRIO DE EXECUÇÃO FÍSICA E FINANCEIRA DO PROJETO – VIGÊNCIA 7/3/2013 A 31/12/2013, realizados pela Sr. Daniel Rodrigues Uchôa, Masp 1092808-3, ref. ao valor de R\$9.840,00.	RECEITA R\$9.840,00; DESPESA R\$4.920,00; VALOR DEVOLVIDO R\$4.920,00. Foi utilizada a metade do valor do recurso para atender alunos de 1 turma do PROETI com alimentação escolar. Signatários: Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira; Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da Caixa Escolar.	FL. 26, A8
24.1.2014	RELAÇÃO DE PAGAMENTOS EFETUADOS, realizado pela Sr. Daniel Rodrigues Uchôa, Masp 1092808-3, total de R\$4.920,00 TC 697773/2013	NF 001 R\$705,39, CH 850116 15/4/2013; NF 003 R\$705,39, CH 850117 19/4/2013; NF 005 R\$705,39, CH 850119 13/5/2013; NF 011 R\$705,39, CH 850122 19/6/2013; NF 016 705,39, CH 850128 7/11/2013; NF 019 R\$705,39, CH 850130 9/12/2013; NF 020 R\$687,66, CH 850131 9/12/2013; TOTALIZANDO R\$4.920,00. Todas as notas fiscais emitidas pela empresa Marizeth Pereira de Oliveira Signatários: Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira; Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da Caixa Escolar.	FL. 37, A8
24.1.2014	PARECER DO COLEGIADO ESCOLAR SOBRE AS CONTAS DO TC 697773/2013, sem data ANEXO VI	Pela Aprovação das contas do TC 697773/2013. Não faz referência à Ata de reunião do Colegiado que aprovou as contas do Termo de Compromisso. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa e Edvaldo Pereira dos Santos. A segunda versão, à fl. 77, apesar de não estar datada, menciona a ata lavrada na reunião do dia 24/2/2014 e traz 4 assinaturas de membros do colegiado: Edvaldo Pereira dos Santos, Gisley Silva Barbosa, Ilda Silva Borges Oliveira e Fátima Ferreira Costa de Melo.	FL. 63, 77, A8
31.1.2014	OFÍCIO DE ENCAMINHAMENTO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS DO TC 697773/2013 À SRE-JANUÁRIA, DE 31/1/2014.	Diretor da EE Maria Rosa Nunes, Daniel Rodrigues Uchôa , submete a prestação de contas do TC 697773/2013 ao Diretor da SRE de Januária, Albert Willians Próbio Monção. Recurso de R\$9.840,00 destinado à alimentação escolar turma integral , visando beneficiar 60 alunos, de acordo com o Plano de Trabalho nº 5668, à fl. 17, anexo 8.	FL. 23, A8
12.2.2014	Cópia do cheque 850132 R\$4.920,00 TC 697773/2013 CC 18493-4, AG. 283-6, BANCO DO BRASIL	Nominal a Maria Divina Pereira Santos, esposa do ex-diretor Daniel R. Uchôa. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 5: 133
24.2.2014	ATA Nº 02/2014 da reunião do Colegiado da EE Maria Rosa Nunes, presidida pelo Diretor Daniel Rodrigues Uchôa	O Diretor apresentou o TC 684803/2012 da Caixa Escolar Vítor Rodrigues Lopes, no valor de R\$100,00, destinado a impressão de avaliações do PAAG, cuja prestação de contas o Colegiado aprovou; o TC 695640/2012 , de R\$9.151,16, destinado à aquisição de mobiliário e equipamentos para o sistema de segurança, devendo ser devolvido o saldo de R\$16,16. A prestação de contas também foi aprovada pelo Colegiado; o TC 697773/2013 , R\$9.840,00, destinado à alimentação escolar de alunos do PROETI, devendo ser devolvido o valor de R\$4.920,00, pois só houve uma única turma em tempo integral. A prestação de contas foi aprovada pelo Colegiado; o TC 699893/2013 , R\$13.340,00, merenda escolar para ensino fundamental e médio, também aprovada as contas pelo Colegiado, sendo necessário devolver R\$2.267,80 à SEE.	FL.74-75, A8

		Aprovou o Plano de Aplicação de um Termo para manutenção e custeio no valor de R\$5.937,00: compra de gás de cozinha, material de limpeza e papelaria.	
26.2.2014	CNPJ MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – ME	13.187.922/0001-00	FL. 62, A8
10.3.2014	JUSTIFICATIVA DE ATRASO NA ENTREGA DA PRESTAÇÃO DE CONTAS DO TC 697773/2013	Daniel Rodrigues Uchôa, Diretor da EE Maria Rosa Nunes. A nova gestão assumiu a função em 8/10/2013 em virtude do pedido de exoneração dos gestores anteriores em 2/9/2013, sem deixar os extratos bancários da movimentação financeira do período.	FL. 24, A8
11.3.2015	EXTRATO BANCÁRIO CC 18493-4, AG 0283-6, BANCO DO BRASIL	PERÍODO 11/12/2012 A 88/11/2013.	FL. 27-36, A8
19.4.2016	RELAÇÃO DE TERMOS DE COMPROMISSO EM DILIGÊNCIA, sem data	Produzida pela Sra. Fátima Ferreira Costa de Melo, Diretora da Escola, contendo 16 termos: 569514/2010; 697207/2013; 697773/2016; 699893/2013; 705782/2013; 709477/2013; 731728/2014; 735592/2014; 739168/2014; 742256/2016; 758646/2014; 773019/2015; 776356/2015; 781971/2015; 784390/2015; 788482/2015.	AN. 5: 90
23.5.2016	E-mail DI – TC 697773/2013 R\$9.840,00	De Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF/SRE-Januária; Para EE MARIA ROSA NUNES, aos cuidados da Sra. Fátima Ferreira Costa de Mello, Presidente da CX Escolar V.R.Lopes Assunto: PRESTAÇÃO DE CONTAS DO TC 697773/2013. Providenciar: - extrato bancário da conta corrente novembro 2013 e conta de aplicação janeiro a dezembro 2013; - processo de chamada pública, orçamentos, declaração de vínculo da empresa ganhadora, cópia ata reunião aprovando a prestação de contas e da reunião contendo o parecer do Colegiado sobre a dispensa de processo licitatório.	FL. 64, A8
2.6.2016	Ofício nº 53/2016, de 1/6/2016 – EE Maria Rosa Nunes Recebido em 2/6/2016 TC 697773/2013 R\$9.840,00 Alimentação escolar CC 18493-4	De Fátima Ferreira Costa de Melo, Masp 326282-1, Diretora da Escola; Para Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Masp 1142460-3, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/ DIVOF. (Recebido em 30/5/2016) Assunto: irregularidades na prestação de contas do TC 697773/2013. Encaminha: - extratos bancários da conta corrente e de investimentos; Cópia da ata de aprovação da prestação de contas, ata de reunião do parecer do Colegiado sobre a dispensa de licitação; - justificativa da dispensa de licitação e Parecer de Aprovação dela; - comunicado de dispensa de licitação; - cópia do cheque 850152 (OU 850132?) R\$4.920,00 de 12/2/2014, nominal à esposa do ex-diretor Daniel, Sra. Maria Divina Pereira Santos. Em Ata de reunião do Colegiado de 24/4/2014, o ex-diretor informa que metade do recurso será devolvido, pois havia apenas uma turma integral, quando, na verdade, o cheque nominal a sua esposa já havia sido liquidado. Ele agiu de má fé, mentiu.	AN. 6: 21; FL. 65, A8
1.7.2016	RELATÓRIO DAS MEDIDAS ADMINISTRATIVAS	PRESTAÇÃO DE CONTAS DO TC Nº 697773/2013. Signatários: Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Analista de Prestação de Contas, SRE-Januária; Emerson Souza do Nascimento, Diretoria de Prestação de Contas/DAFI/SRE-Januária.	FL. 14, A8

1.7.2016	PARECER CONCLUSIVO SRE – JANUÁRIA	TC 697773/2013. Pela reprovação das contas. Signatários: Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Analista de Prestação de Contas, SRE-Januária; Emerson Souza do Nascimento, Diretor DAFI/SRE-Januária, ratificado pelo Diretor da SER – ordenador de despesas.	FL. 15, A8
1.7.2016	Auto de Apuração de Dano ao Erário AADE N° 024/2016 de R\$99.762,31	CONTRA DANIEL RODRIGUES UCHÔA e CAIXA ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES Indexado aos TC's 697207/2013, 697773/2013, 699893/2013, 705782/2013, 709477/2013, 731728/2014, 735592/2014, 739168/2014, 742256/2014, 773019/2015, 776356/2015, 777305/2015, 781971/2015, 784390/2015 e 788482/2015. Decreto 46830/2015, de 14/9/2015. Valor atualizado até 1/7/2016. Signatário: Emerson Souza do Nascimento, Masp 1007944-0	AN. 3: 117, 206; AN. 4: 60
1.7.2016	E-MAIL – SRE – Januária, sem data TC 697773/2013 CC 18494-4	De Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Assistente Técnico Educacional – Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF/SRE; Para Fátima Ferreira Costa de Melo, Masp 326282-1, Diretora da Escola. Assunto: regularização da prestação de contas do TC 697773/2013, R\$9.840,00, cc 18493-4, ag 283-6. BB. Requer: - extrato bancário da cc do mês novembro 2013, e da aplicação no período de janeiro a dezembro de 2013; - o processo de chamada pública, orçamentos; - CNPJ e declaração de vínculo da empresa ganhadora; - cópia de ata da reunião aprovando a prestação de contas e ata dispensando a licitação; - processo licitatório e/ou processo de dispensa de licitação. OBS: - o parecer do colegiado escolar aprovando a prestação de contas não consta a data da reunião do colegiado e possui apenas 2 assinaturas, sendo uma a do presidente da caixa; - consta ser “modelo” o parecer do colegiado aprovando o Plano de Aplicação do Termo, o relatório de execução física e financeira, a relação de pagamentos efetuados, a justificativa de dispensa de licitação, o parecer de dispensa do colegiado e o comunicado de divulgação da dispensa; - na justificativa da dispensa faltam o número do procedimento, o motivo da necessidade dela e o quantitativo da contratação além do valor ofertado pela empresa ganhadora;	AN. 6: 17
1.7.2016	E-mail DI – TC 697773/2013 - DEVOLUÇÃO	De Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Assistente Técnico Educacional – Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF/SRE; Para Fátima Ferreira Costa de Melo, Masp 326282-1, Diretora da Escola. Assunto: regularização da prestação de contas do TC 697773/2013, R\$9.840,00, cc 18493-4, ag 283-6. BB. Requer: Devolução da quantia de R\$6.224,38 referente à liquidação do cheque 850132 R4.920,00 mais a correção de 1.304,38, nominal à esposa do ex-diretor Daniel R. Uchôa, Sra. Maria Divina Pereira Santos, sem comprovação da despesa.	AN. 6: 18; FL. 78, A8
1.7.2016	Planilha de correção de valores pelo INPC	CORRIGIDOS ATÉ 1/7/2016. TC 697773/2013. R\$4.920,00 + R\$1.304,38 = R\$6.224,38.	AN. 6: 19; FL. 80, A8
1.7.2016	DAE – Documento de Arrecadação Estadual	R\$6.224,38. CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes. TC 697773/2013.	AN. 6: 20; FL. 79, A8

4.7.2016	Ofício nº 84/2016, de 1/7/2016 – EE Maria Rosa Nunes Recebido em 4/7/2016 TC 697773/2013 R\$9.840,00 CC 18493-4 Alimentação escolar alunos em tempo integral - PROETI	De Fátima Ferreira Costa de Melo, Masp 326282-1, Diretora da Escola; Para Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Masp 1142460-3, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/ DIVOF. (Recebido em 30/5/2016) Assunto: irregularidades na prestação de contas do TC 697773/2013. A Caixa Escolar está impossibilitada de devolver o valor subtraído da conta indevidamente por meio do cheque nominal à esposa do ex-diretor. Em Ata de reunião do Colegiado de 24/4/2014, o ex-diretor informou que metade do recurso seria devolvido, pois havia apenas uma turma integral, quando, na verdade, o cheque nominal a sua esposa já se encontrava liquidado desde 13/2/2014. Ele agiu de má fé, mentiu e enganou o Colegiado e a comunidade.	AN. 6: 22; FL. 81, A8
5.7.2016	OF. SRE/GAB Nº 97/16	De Stela A. Abreu Santos, Diretora da SRE- Januária Para Silas Fagundes de Carvalho, Superintendente de Planejamento e Finanças – SEE/MG. Assunto: resposta ao OF. SEE/GAB nº 092/16. Relatórios de medidas administrativas, CX Vítor Rodrigues Lopes: TC's 610726/2011; 740691/2014; 604378/2011; 674885/2012; 631294/2011; 690925/2012; 684803/2012; 763705/2014; 712385/2013; 656787/2012; 758646/2014; 742256/2014; 719168/2014; 699893/2013; 697773/2013; 705782/2013; 731728/2014; 773019/2015; 788482/2015; 781971/2015; 735592/2014; 777305/2015; 709477/2013; 697207/2013; 776356/20105 e 784390/2015, todos sob a responsabilidade do ex-gestor Daniel Rodrigues Uchôa.	AN. 4: 65-66
22.9.2016	OF. AST. SEE Nº 137/2016 – AUDITORIA INTERNA	De Marcela Oliveira Ferreira Dias, Auditora Interna – Auditoria Setorial/SEE; Para Stela Aparecida de Abreu Santos, Diretora da SRE-Januária. Assunto: no intuito de apurar denúncia registrada na Auditoria Setorial, solicita enviar documentação referente às diligências dos Termos de Compromissos firmados pela CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes abaixo identificados: 569514/2010 R\$16.980,00; 697207/2013 R\$10.200,00; 697773/2013 R\$9.480,00; 699893/2013 R\$13.340,00; 705782/2013 R\$21.360,00; 709477/2013 R\$9.000,00; 731728/2014 R\$14.840,00; 735592/2014 R\$22.320,00; 739168/2014 R\$5.600,00; 742256/2014 R\$3.200,00; 758646/2014 R\$25.180,00; 773019/2015 R\$24.620,00; 776356/2015 R\$9.600,00; 781971/2015 R\$5.575,00; 784390/2015 R\$1.410,00; 788482/2015 R\$2.600,00.	AN. 5: 76
10.6.2017	Portaria SEE nº 619, de 9/6/2017	Publicada no MG de 10/6/2017. Instaura TCE nº 10/2017, TC's 697207/2013, 697773/2013, 699893/2013 e 731728/2014. Signatária: Macaé Maria Evaristo dos Santos, Secretária de Estado de Educação.	AN. 1: 3-4
7.8.2017	E-mail Tomada de Contas Especial nº 10/2017	De Marilza Silva, CTCE; Para Stela A. Abreu, SRE- Januária. Solicita documentos referentes às TC's 697773/2013, 699893/2013 e 731728/2014: - extrato da CC 18493-4, AG 0286-3, BB, março a novembro 2013 e abril e maio 2014, e conta investimentos março 2013 a maio 2014, e microfilme dos cheques 850135, 850136 e 850144.	FL. 221, A10
30.1.2018	Publicação da Resolução SEE nº 3684, de 29/1/2018	Compõe a Comissão de processamento das TCE's no âmbito da SEE. Signatária: Macaé Maria Evaristo dos Santos, Secretária de Estado de Educação.	AN. 1: 8-9

Os recursos foram repassados à CX Escolar em 2 parcelas, 20/3/2013 e 22/8/2013, totalizando R\$9.840,00, sendo a metade desse valor utilizada na compra de gêneros para alimentação de 30 alunos do PROETI.

Quadro 42

EMPENHOS, LIQUIDAÇÃO, ORDENS DE PAGAMENTO – TC 697773/2013					
TIPO/Nº	REGISTRO	FONTE	TRANSFERÊNCIA	VALOR	FL.
NOTA EMPENHO 816	18/3/2013	10		9.840,00	18, A8
NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 1	18/3/2013			4.920,00	19, A8
ORDEM PAGAMENTO 490	19/3/2013		20/3/2013 R\$4.920,00	4.920,00	20, A8
NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 2	12/8/2013			4.920,00	21, A8
ORDEM PAGAMENTO 11448	21/8/2013		22/8/2013 R\$4.920,00	4.920,00	22, A8
TOTAL DA DESPESA EMPENHADA, LIQUIDADA E TRANSFERIDA PELA SEE À CX ESCOLAR				9.840,00	

Compulsando os extratos bancários e os comprovantes da despesa executada no âmbito do TC 697773/2013, constata-se que a CX Escolar comprou, no período de 15/4/2013 a 9/12/2013, R\$4.920,00 em gêneros alimentícios, mas, também, que o ex-diretor Daniel, com a leniência da ex-tesoureira Marly Ribeiro, subtraiu indevidamente da Caixa Escolar, em 13/2/2014, a quantia de R\$4.920,00 através da emissão de cheque nominal à sua esposa, sacado contra a CC 18493-X, configurando dano ao erário (ver Quadros 10, 14 e 15).

Os quadros seguintes, além de espelhar a movimentação da conta corrente utilizada para a execução do TC 697773/2013, detalham as incongruências acima mencionadas.

Quadro 43

MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA DA CC 18493-4, AG 283-6, BANCO DO BRASIL, 11/12/2012 A 11/7/2014, FLS.142-145, A5; 27-36, A8; 13-111, A11;				
DATA	HISTÓRICO	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
11.12.2012	SALDO ANTERIOR			0,00
20.3.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 816, OP 490, TC 697773/13)		4.920,00	
20.3.2013	APL POUP	4.920,00		0,00
21.3.2013	RECEBIMENTO SEE		698,00	
21.3.2013	RECEBIMENTO SEE		636,00	
21.3.2013	APL POUP	1.334,00		0,00
12.4.2013	RECEBIMENTO SEE		698,00	
12.4.2013	RECEBIMENTO SEE		636,00	
12.4.2013	APL POUP	1.334,00		0,00
17.4.2013	CH COMPE 850115	933,80		

17.4.2013	CH COMPE 850116 (NF 001, TC 697773/13)	705,39		
17.4.2013	RESG POUP		1.639,19	0,00
22.4.2013	CH COMPE 850117	933,80		
22.4.2013	CH COMPE 850118 (NF 003, TC 697773/13)	705,39		
22.4.2013	RESG POUP		1.639,19	0,00
15.5.2013	RECEBIMENTO SEE		698,00	
15.5.2013	RECEBIMENTO SEE		636,00	
15.5.2013	APL POUP	1.334,00		0,00
21.5.2013	CHEQUE 850119 (NF 005, TC 697773/13)	705,39		
21.5.2013	CHEQUE 850120	933,80		
21.5.2013	CHEQUE 850121	1.200,60		
21.5.2013	RESG POUP		2.839,79	0,00
7.6.2013	RECEBIMENTO SEE		698,00	
7.6.2013	RECEBIMENTO SEE		636,00	
7.6.2013	APL POUP	1.334,00		0,00
26.6.2013	CH COMPE 850122 (NF 011, TC 697773/13)	705,39		
26.6.2013	CH COMPE 850123	933,80		
26.6.2013	CH COMPE 850124	400,20		
26.6.2013	RESG POUP		2.039,39	0,00
4.7.2013	RECEBIMENTO SEE		698,00	
4.7.2013	RECEBIMENTO SEE		636,00	
4.7.2013	APL POUP	1.334,00		0,00
6.8.2013	RECEBIMENTO SEE		698,00	
6.8.2013	RECEBIMENTO SEE		636,00	
6.8.2013	APL POUP	1.334,00		0,00
9.8.2013	CH COMPE 850125	800,40		
9.8.2013	CH COMPE 850126	1.867,60		
9.8.2013	RESG POUP		2.668,00	0,00
22.8.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 816, OP 11448, TC 697773/13)		4.920,00	
22.8.2013	APL POUP	4.920,00		0,00
9.9.2013	RECEBIMENTO SEE		698,00	
9.9.2013	RECEBIMENTO SEE		636,00	
9.9.2013	APL POUP	1.334,00		0,00
10.10.2013	RECEBIMENTO SEE		698,00	
10.10.2013	RECEBIMENTO SEE		636,00	
10.10.2013	APL POUP	1.334,00		0,00
8.11.2013	RECEBIMENTO SEE		698,00	
8.11.2013	RECEBIMENTO SEE		636,00	
8.11.2013	CH COMPE 850127	1.867,60		
8.11.2013	CH COMPE 850128 (NF 016, TC 697773/13)	705,39		
8.11.2013	RESG POUP		1.238,99	0,00
20.11.2013	CH COMPE 850129	1.200,60		
20.11.2013	RESG POUP		1.200,60	0,00
20.12.2013	RECEBIMENTO SEE		698,00	
20.12.2013	RECEBIMENTO SEE		636,00	
20.12.2013	APL POUP	1.334,00		0,00
27.12.2013	CH COMPE 850130 (NF 019, TC 697773/13)	705,39		
27.12.2013	CH COMPE 850131 (NF 020, TC 697773/13)	687,66		
27.12.2013	RESG POUP		1.393,05	0,00

13.2.2014	CH COMPE 850132 (nominal à esposa do diretor Daniel)	4.920,00		
13.2.2014	RESG POUP		4.920,00	0,00
28.2.2014	CH COMPE 850133 (nominal à esposa do diretor Daniel)	1.500,00		
28.2.2014	RESG POUP		1.500,00	0,00
13.3.2014	CH COMPE 850134 (nominal à esposa do diretor Daniel)	1.500,00		
13.3.2014	RESG POUP		1.097,46	
13.3.2014	RESG POUP		402,54	0,00
1.4.2014	RECEBIMENTO SEE		752,00	
1.4.2014	RECEBIMENTO SEE		732,00	
1.4.2014	APL POUP	1.484,00		0,00
10.4.2014	RECEBIMENTO SEE		752,00	
10.4.2014	RECEBIMENTO SEE		732,00	
10.4.2014	APL POUP	1.484,00		0,00
9.5.2014	RECEBIMENTO SEE		752,00	
9.5.2014	RECEBIMENTO SEE		732,00	
9.5.2014	APL POUP	1.484,00		0,00
5.6.2014	RECEBIMENTO SEE		752,00	
5.6.2014	RECEBIMENTO SEE		732,00	
5.6.2014	APL POUP	1.484,00		0,00
6.6.2014	CHEQUE 850135 (nominal à esposa do diretor Daniel)	3.000,00		
6.6.2014	RESG POUP		3.000,00	0,00
20.6.2014	CHEQUE 850144 (nominal à esposa do diretor Daniel)	3.000,00		
20.6.2014	RESG POUP		2.976,53	
20.6.2014	RESG POUP		23,47	0,00
4.7.2014	RECEBIMENTO SEE		752,00	
4.7.2014	RECEBIMENTO SEE		732,00	
4.7.2014	APL POUP	1.484,00		0,00
11.7.2014	CHEQUE 850136 (nominal à esposa do diretor Daniel)	1.600,00		
11.7.2014	RESG POUP		1.484,00	
11.7.2014	RESG POUP		116,00	0,00
8.8.2014	RECEBIMENTO SEE		752,00	
8.8.2014	RECEBIMENTO SEE		732,00	
8.8.2014	APL POUP	1.484,00		0,00
18.8.2014	CH COMPE 850137	1.038,80		
18.8.2014	CH COMPE 850138	445,20		
18.8.2014	RESG POUP		1.484,00	0,00
3.9.2014	RECEBIMENTO SEE		752,00	
3.9.2014	RECEBIMENTO SEE		732,00	
3.9.2014	APL POUP	1.484,00		0,00
16.9.2014	CH COMPE 850139	445,20		
16.9.2014	CH COMPE 850140	1.038,80		
16.9.2014	RESG POUP		1.484,00	0,00
7.10.2014	RECEBIMENTO SEE		752,00	
7.10.2014	RECEBIMENTO SEE		732,00	
7.10.2014	APL POUP	1.484,00		0,00
15.10.2014	CHEQUE 850143	1.038,80		
15.10.2014	RESG POUP		1.038,80	0,00
28.10.2014	CHEQUE 850145	445,20		

28.10.2014	RESG POUP		445,20	0,00
5.11.2014	RECEBIMENTO SEE		752,00	
5.11.2014	RECEBIMENTO SEE		732,00	
5.11.2014	APL POUP	1.484,00		0,00
25.11.2014	CH COMPE 850146	1.038,80		
25.11.2014	CH COMPE 850147	445,20		
25.11.2014	RESG POUP		1.484,00	0,00
5.12.2014	RECEBIMENTO SEE		752,00	
5.12.2014	RECEBIMENTO SEE		732,00	
5.12.2014	APL POUP	1.484,00		0,00
8.1.2015	CH COMPE 850151	1.038,80		
8.1.2015	CH COMPE 850152	445,20		
8.1.2015	RESG POUP		1.484,00	0,00
25.5.2016	RECEBIMENTO SEE		5.175,00	
25.5.2016	RECEBIMENTO SEE		2.684,10	7.859,10
27.5.2016	TAR MICROFILME	14,70		7.844,40
30.5.2016	APL POUP	7.844,40		0,00
20.6.2016	MICROFILME	29,10		
20.6.2016	RESG POUP		29,10	0,00
21.6.2016	RESG POUP		1,16	1,16
29.6.2016	CHEQUE 850161	1.375,00		
29.6.2016	RESG POUP		1.373,84	0,00
SALDO EM 29/6/2016, POUP C/ RESG AUTOMÁT. 510.018.493-7, ABERTA EM 11/5/2012: R\$6.525,23, FL. 71, A11. SALDO EM 3/1/2018: R\$343,55, FL. 89, A11				
SALDO EM 22/6/2016 POUP 010.018.493-6: R\$0,00. ÚLTIMO MOVIMENTO 21/6/2016., FL. 105, A11.				

Quadro 44

RESUMO – CC 18493-4, NO ÂMBITO DO TC 697773/2013	
TOTAL REPASSADO PELA SEE: R\$9.840,00	
TOTAL DOS CHEQUES LIQUIDADOS: R\$9.840,00	
TOTAL DAS NOTAS FISCAIS PAGAS: R\$4.920,00	
SALDO DESVIADO PARA A ESPOSA DO DIRETOR DANIEL: R\$4.920,00	CHEQUE 850132, COMPENSADO EM 13/2/2014.
CHEQUES PAGOS SEM COMPROVAÇÃO DE DESPESA: 850132 R\$4.920,00, EMITIDO PELO DIRETOR DANIEL E A TESOUREIRA Marly Ribeiro em 12/2/2014, fl. 133, A5	
Dano ao erário corrigido até 3/8/2021, taxa SELIC: R\$9.020,98 (ver Quadros 14 e 15)	

Quadro 45

NOTAS FISCAIS PAGAS – TC 697773/2013						
NF	DATA	VR R\$	BENEFICIÁRIO / HISTÓRICO	CHEQUE / R\$	PAGTO	FL.
001	15.4.13	705,39	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – Mercadinho Nunes	850116 / 705,39	17/4/13	38-39, A8
003	19.4.13	705,39	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – Mercadinho Nunes	850118 / 705,39	22/4/13	41-42, A8
005	13.5.13	705,39	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – Mercadinho Nunes	850119 / 705,39	21/5/13	44-45, A8

011	19.6.13	705,39	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – Mercadinho Nunes	850122 / 705,39	26/6/13	47-48, A8
016	6.11.13	705,39	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – Mercadinho Nunes	850128 / 705,39	8/11/13	50-51, A8
019	9.12.13	705,39	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – Mercadinho Nunes	850130 / 705,39	27/12/13	53-54, A8
020	9.12.13	687,66	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – Mercadinho Nunes	850131 / 687,66	27/12/13	56-57, A8
Totais		4.920,00		4.920,00		

Quadro 46

DANO AO ERÁRIO SOB A RESPONSABILIDADE DE DANIEL R. UCHÔA, MARLY RIBEIRO E MARIA DIVINA (ver Quadros 14 e 15)				
CH Nº	DATA LIQUIDAÇÃO	VR CH R\$	SELIC ATÉ 12/4/2021 R\$	ÍNDICE DE CORREÇÃO NO PERÍODO (CALCULADORA DO CIDADÃO – BACEN)
850132	13/2/2014	4.920,00	9.020,98	1,83353203
TOTAIS		4.920,00	9.020,98	

Chama a atenção a aprovação das contas do TC 697773/2013 pelo Colegiado, registrado em Ata de reunião nº 02/2014, de 24/2/2014, às fls. 74-75 A8, sem a devolução do saldo remanescente, que, na verdade, fora desviado de forma fraudulenta em 13/2/2014 através de cheque nominal à esposa do ex-diretor Daniel, emitido desde 12/2/2014, à fl. 133 A5.

O ex-diretor mentiu para a comunidade. Está registrado na referida Ata de reunião do Colegiado, ocorrida em 24/2/2014 e assinada por ele, isto, 11 dias após o desfalque, o seguinte: *“Daniel explicou que do recurso foi utilizado apenas a metade pois o mesmo seria para duas turmas e só houve uma em funcionamento, portanto será devolvido R\$4.920,00 (...). Após análise, a pasta de prestação de contas foi considerada aprovada por este Colegiado.”*

Tudo indica que as instâncias de controle da comunidade escolar não funcionavam adequadamente. Parece que as atas, formulários, relatórios, documentos licitatórios, orçamentos, etc. eram produzidos artificialmente e todos assinavam, mantendo a aparência de normalidade. A Secretaria, a Tesoureira, o Conselho Fiscal, o Colegiado, todos ratificavam o que era feito ou dito pela Diretoria da Escola, sem maiores preocupações e a confirmação da fidedignidade dos fatos, fragilizando a função controle da instituição.

2.8 Do Termo de Compromisso 699893/2013, CC 18493-4, AG 286-3, Banco 001

Assinado em 10/3/2013 pelo presidente da Caixa Escolar à época, Sr. Leonardo Francisco da Silva, com o objetivo de beneficiar alunos do ensino fundamental e médio com alimentação escolar, orçado em R\$13.340,00, de acordo com o Plano de Aplicação aprovado pelo Colegiado da escola, o TC 699893/2013 vigeu de 10/3/2013 a 31/12/2013, sendo 30/1/2014 a data limite para entrega da prestação de contas à SRE-Januária, ou seja, até 30 dias do término da vigência.

A prestação de contas foi apresentada à SRE-Januária pelo Sr. Daniel em 30/5/2014, e a documentação referente ao Termo encontra-se discriminada no Quadro seguinte, em ordem cronológica.

Quadro 47

TCE 1054135/2018 – TC 699893/2013 RELAÇÃO DE CÓPIA DOS DOCUMENTOS QUE COMPÕEM OS AUTOS FÍSICOS			
DATA	DOCUMENTO	CONTEÚDO	ANEXO4: FL.
9.3.2013	PLANO DE TRABALHO 5670 – PARTE INTEGRANTE DO TERMO DE COMPROMISSO 699893/2013 R\$13.340,00	Repasse financeiro destinado a beneficiar 221 alunos com alimentação escolar , sendo 115 alunos do ensino fundamental a R\$60,70 cada = R\$6.980,00, e 106 do ensino médio a R\$60,00 cada = R\$6.360,00, totalizando R\$13.340,00.	FL. 86, A8
10.3.2013	TERMO DE COMPROMISSO Nº 699893/2013	Assinado em 10/3/2013, Ana Lúcia Almeida Gazzola, Secretária de Estado de Educação, e Leonardo Francisco da Silva, CPF 920.546.096-68, Presidente da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes (CNPJ 00719545/0001-52) e Diretor da EE Maria Rosa Nunes, Município de Januária. Objeto: beneficiar 221 alunos com alimentação escolar , R\$13.340,00,00 a ser depositado em 10 parcelas na CC 18493-4, AG 0283-6, Banco do Brasil. Vigência: 10/3/2013 a 31/12/2013. Prestação de contas até 30 dias do término da vigência: 30/1/2014.	FL. 85, A8
19.3.2013	NOTA DE EMPENHO Nº 961 FONTE 36	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$6.980,00, referente a 115 alunos do ensino fundamental a R\$60,70/aluno. CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	FL. 87, A8
19.3.2013	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$698,00. Liquidação do empenho 961. 1ª PARCELA	FL. 88, A8
19.3.2013	NOTA DE EMPENHO Nº 962 FONTE 36	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$6.360,00, referente a 106 alunos do ensino MÉDIO a R\$60,00/aluno. CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	FL. 108, A8
19.3.2013	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$636,00. Liquidação do empenho 962. 1ª PARCELA	FL. 109, A8
21.3.2013	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 705, REGISTRO 20/3/2013.	R\$698,00, PAGO EM 21/3/2013, SRE-Januária. CC 18493-4, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 89, A8
21.3.2013	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 729, REGISTRO 20/3/2013.	R\$636,00, PAGO EM 21/3/2013, SRE-Januária. CC 18493-4, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 110, A8
21.3.2013	Ata nº 04/2013 da reunião do Colegiado da EE Maria Rosa Nunes presidida pelo diretor Leonardo Francisco da Silva em 21/3/2013.	Contém a aprovação pelo Colegiado da dispensa de licitação do TC 699893/2013, por lote.	FL. 104, A9
24.3.2013	ORÇAMENTO da empresa Gilvânia Ferreira Santos, contendo item, unidade, descrição do produto, valor unitário, sem quantidade e valor total.	Gêneros alimentícios.	FL. 139, 142, A8
25.3.2013	ORÇAMENTO da empresa João do Carmo Guedes Oliveira, contendo item, unidade, descrição do produto, valor unitário, sem quantidade e valor total.	Mercadinho Nunes. Gêneros alimentícios.	FL. 140, 143, A8
26.3.2013	ORÇAMENTO da empresa Marizeth Pereira de Oliveira, contendo item, unidade, descrição do produto, valor unitário, sem quantidade e valor total.	Gêneros alimentícios.	FL. 141, 144, A8

2.4.2013	CHAMADA PÚBLICA Nº 01/2013	Para o fornecimento de gêneros alimentícios da agricultura familiar e do empreendedor familiar rural para atender os alunos matriculados na EE Maria Rosa Nunes. Signatário: Leonardo Francisco da Silva, Presidente da CX Escolar.	FL. 106-111, A9
2.4.2013	Extrato de Publicação de Edital/Chamada Pública Agricultura Familiar, sem data	Chamada Pública nº 02/2013 Signatário: Leonardo Francisco da Silva, Masp 1085013-9, Presidente da CX Escolar	FL. 113, A9
2.4.2013	Extrato de Edital para Aquisição de Gêneros Alimentícios - PNAE, sem data	Processo Licitatório nº 02/2013, modalidade cotação de preços para aquisição de gêneros alimentícios com recursos do PNAE. Signatário: Leonardo Francisco da Silva, Masp 1085013-9, Presidente da CX Escolar	FL. 113, A9
11.4.2013	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 2	R\$698,00. Liquidação do empenho 961. 2ª PARCELA	FL. 90, A8
11.4.2013	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 2	R\$636,00. Liquidação do empenho 962. 2ª PARCELA	FL. 111, A8
12.4.2013	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 2057, REGISTRO 11/4/2013.	R\$698,00, PAGO EM 12/4/2013, SRE-Januária. CC 18493-4, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 91, A8
12.4.2013	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 2058, REGISTRO 11/4/2013.	R\$636,00, PAGO EM 12/4/2013, SRE-Januária. CC 18493-4, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 112, A8
15.4.2013	Cópia do cheque 850115 R\$933,80 CC 18493-4, AG. 283-6, BANCO DO BRASIL	Nominal a Marizeth Pereira de Oliveira , NOTA FISCAL-e 000.000.002, de 15/4/2013, R\$933,80 Signatários: Leonardo Francisco da Silva, CPF 920.546.096-68, Presidente da CX Escolar; Ilda da Silva Borges Oliveira, Tesoureira.	FL. 71, A9
15.4.2013	Cópia NOTA FISCAL-e 000.000.002, de 15/4/2013, R\$933,80	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA, nota fiscal liquidada em 15/4/2013 por meio do cheque 850115, TC 699893/2013.	FL. 145, A8
19.4.2013	Cópia do cheque 850117 R\$933,80 CC 18493-4, AG. 283-6, BANCO DO BRASIL	Nominal a Marizeth Pereira de Oliveira , NOTA FISCAL-e 000.000.004, de 19/4/2013, R\$933,80 Signatários: Leonardo Francisco da Silva, CPF 920.546.096-68, Presidente da CX Escolar; Ilda da Silva Borges Oliveira, Tesoureira.	FL. 73, A9
19.4.2013	Cópia NOTA FISCAL-e 000.000.004, de 19/4/2013, R\$933,80	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA, nota fiscal liquidada em 19/4/2013 por meio do cheque 850117, TC 699893/2013.	FL. 72, A9
13.5.2013	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 3	R\$698,00. Liquidação do empenho 961. 3ª PARCELA	FL. 92, A8
13.5.2013	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 3	R\$636,00. Liquidação do empenho 962. 3ª PARCELA	FL. 113, A8
15.5.2013	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 3848, REGISTRO 14/5/2013.	R\$698,00, PAGO EM 15/5/2013, SRE-Januária. CC 18493-4, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 93, A8
15.5.2013	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 3849, REGISTRO 14/5/2013.	R\$636,00, PAGO EM 15/5/2013, SRE-Januária. CC 18493-4, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 114, A8
16.5.2013	Cópia NOTA FISCAL-e 000.000.006, de 16/5/2013, R\$933,80	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA, nota fiscal liquidada em 17/5/2013 por meio do cheque 850120, TC 699893/2013.	FL. 74, A9
17.5.2013	Cópia do cheque 850120 R\$933,80 CC 18493-4, AG. 283-6, BANCO DO BRASIL	Nominal a Marizeth Pereira de Oliveira , NOTA FISCAL-e 000.000.006, de 16/5/2013, R\$933,80	FL. 75, A9

		Signatários: Leonardo Francisco da Silva, CPF 920.546.096-68, Presidente da CX Escolar; Ilda da Silva Borges Oliveira, Tesoureira.	
17.5.2013	Cópia do cheque 850121 R\$1.200,60 CC 18493-4, AG. 283-6, BANCO DO BRASIL	Nominal a Marizeth Pereira de Oliveira , NOTA FISCAL-e 000.000.007, de 17/5/2013, R\$1.200,60 Signatários: Leonardo Francisco da Silva, CPF 920.546.096-68, Presidente da CX Escolar; Ilda da Silva Borges Oliveira, Tesoureira.	FL. 75, A9
17.5.2013	Cópia NOTA FISCAL-e 000.000.007, de 17/5/2013, R\$1.200,60	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA, nota fiscal liquidada em 17/5/2013 por meio do cheque 850121, TC 699893/2013.	FL. 76, A9
5.6.2013	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 4	R\$698,00. Liquidação do empenho 961. 4ª PARCELA	FL. 94, A8
5.6.2013	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 4	R\$636,00. Liquidação do empenho 962. 4ª PARCELA	FL. 115, A8
7.6.2013	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 4981, REGISTRO 6/6/2013.	R\$698,00, PAGO EM 7/6/2013, SRE-Januária. CC 18493-4, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 95, A8
7.6.2013	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 4982, REGISTRO 6/6/2013.	R\$636,00, PAGO EM 7/6/2013, SRE-Januária. CC 18493-4, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 116, A8
12.6.2013	Cópia do cheque 850124 R\$400,20 CC 18493-4, AG. 283-6, BANCO DO BRASIL	Nominal a Marizeth Pereira de Oliveira , NOTA FISCAL-e 000.000.009, de 12/6/2013, R\$400,20 Signatários: Leonardo Francisco da Silva, CPF 920.546.096-68, Presidente da CX Escolar; Ilda da Silva Borges Oliveira, Tesoureira.	FL. 79, 81, A9
12.6.2013	Cópia NOTA FISCAL-e 000.000.009, de 12/6/2013, R\$400,20	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA, nota fiscal liquidada em 12/6/2013 por meio do cheque 850124, TC 699893/2013.	FL. 78, A9
13.6.2013	Cópia do cheque 850123 R\$933,80 CC 18493-4, AG. 283-6, BANCO DO BRASIL	Nominal a Marizeth Pereira de Oliveira , NOTA FISCAL-e 000.000.008 de 13/6/2013, R\$933,80 Signatários: Leonardo Francisco da Silva, CPF 920.546.096-68, Presidente da CX Escolar; Ilda da Silva Borges Oliveira, Tesoureira.	FL. 79, 81, A9
13.6.2013	Cópia NOTA FISCAL-e 000.000.008, de 13/6/2013, R\$933,80	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA, nota fiscal liquidada em 13/6/2013 por meio do cheque 850123, TC 699893/2013.	FL. 80, A9
3.7.2013	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 5	R\$698,00. Liquidação do empenho 961. 5ª PARCELA	FL. 96, A8
3.7.2013	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 5	R\$636,00. Liquidação do empenho 962. 5ª PARCELA	FL. 117, A8
4.7.2013	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 8195, REGISTRO 3/7/2013.	R\$698,00, PAGO EM 4/7/2013, SRE-Januária. CC 18493-4, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 97, A8
4.7.2013	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 8196, REGISTRO 3/7/2013.	R\$636,00, PAGO EM 4/7/2013, SRE-Januária. CC 18493-4, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 118, A8
2.8.2013	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 6	R\$698,00. Liquidação do empenho 961. 6ª PARCELA	FL. 98, A8
2.8.2013	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 6	R\$636,00. Liquidação do empenho 962. 6ª PARCELA	FL. 119, A8

6.8.2013	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 10266, REGISTRO 2/8/2013.	R\$698,00, PAGO EM 6/8/2013, SRE-Januária. CC 18493-4, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 99, A8
6.8.2013	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 10267, REGISTRO 2/8/2013.	R\$636,00, PAGO EM 6/8/2013, SRE-Januária. CC 18493-4, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 120, A8
8.8.2013	Cópia do cheque 850126 R\$1.867,60 CC 18493-4, AG. 283-6, BANCO DO BRASIL	Nominal a Marizeth Pereira de Oliveira , NOTA FISCAL-e 000.000.012 de 8/8/2013, R\$1.867,60 Signatários: Leonardo Francisco da Silva, CPF 920.546.096-68, Presidente da CX Escolar; Ilda da Silva Borges Oliveira, Tesoureira.	FL. 83, 85, A9
8.8.2013	Cópia do cheque 850125 R\$800,40 CC 18493-4, AG. 283-6, BANCO DO BRASIL	Nominal a Marizeth Pereira de Oliveira , NOTA FISCAL-e 000.000.013 de 8/8/2013, R\$800,40 Signatários: Leonardo Francisco da Silva, CPF 920.546.096-68, Presidente da CX Escolar; Ilda da Silva Borges Oliveira, Tesoureira.	FL. 83, 85, A9
8.8.2013	Cópia NOTA FISCAL-e 000.000.012, de 8/8/2013, R\$1.867,60	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA, nota fiscal liquidada em 8/8/2013 por meio do cheque 850126, TC 699893/2013.	FL. 82, A9
8.8.2013	Cópia NOTA FISCAL-e 000.000.013, de 8/8/2013, R\$800,40	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA, nota fiscal liquidada em 8/8/2013 por meio do cheque 850125, TC 699893/2013.	FL. 84, A9
5.9.2013	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 7	R\$698,00. Liquidación do empenho 961. 7ª PARCELA	FL. 100, A8
5.9.2013	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 7	R\$636,00. Liquidación do empenho 962. 7ª PARCELA	FL. 121, A8
9.9.2013	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 13103, REGISTRO 6/9/2013.	R\$698,00, PAGO EM 9/9/2013, SRE-Januária. CC 18493-4, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 101, A8
9.9.2013	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 13136, REGISTRO 6/9/2013.	R\$636,00, PAGO EM 9/9/2013, SRE-Januária. CC 18493-4, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 122, A8
8.10.2013	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 8	R\$698,00. Liquidación do empenho 961. 8ª PARCELA	FL. 102, A8
8.10.2013	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 8	R\$636,00. Liquidación do empenho 962. 8ª PARCELA	FL. 123, A8
10.10.2013	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 15105, REGISTRO 9/10/2013.	R\$698,00, PAGO EM 10/10/2013, SRE-Januária. CC 18493-4, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 103, A8
10.10.2013	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 15106, REGISTRO 9/10/2013.	R\$636,00, PAGO EM 10/10/2013, SRE-Januária. CC 18493-4, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 124, A8
6.11.2013	Cópia NOTA FISCAL-e 000.000.015, de 6/11/2013, R\$1.867,60	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA, nota fiscal liquidada em 7/11/2013 por meio do cheque 850127, TC 699893/2013.	FL. 86, A9
7.11.2013	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 9	R\$698,00. Liquidación do empenho 961. 9ª PARCELA	FL. 104, A8
7.11.2013	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 9	R\$636,00. Liquidación do empenho 962. 9ª PARCELA	FL. 125, A8
7.11.2013	Cópia do cheque 850127 R\$1.867,60 CC 18493-4, AG. 283-6, BANCO DO BRASIL	Nominal a Marizeth Pereira de Oliveira , NOTA FISCAL-e 000.000.015 de 6/11/2013, R\$1.867,60 Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa , Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco, Tesoureira.	FL. 87, A9

8.11.2013	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 16543, REGISTRO 7/11/2013.	R\$698,00, PAGO EM 8/11/2013, SRE-Januária. CC 18493-4, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 105, A8
8.11.2013	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 16544, REGISTRO 7/11/2013.	R\$636,00, PAGO EM 8/11/2013, SRE-Januária. CC 18493-4, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 126, A8
12.11.2013	Cópia NOTA FISCAL-e 000.000.018, de 12/11/2013, R\$1.200,60	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA, nota fiscal liquidada em 13/11/2013 por meio do cheque 850129, TC 699893/2013.	FL. 88, 89, A9
13.11.2013	Cópia do cheque 850129 R\$1.200,60 CC 18493-4, AG. 283-6, BANCO DO BRASIL	Nominal a Marizeth Pereira de Oliveira , NOTA FISCAL-e 000.000.018 de 12/11/2013, R\$1.200,60 Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa , Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco, Tesoureira.	FL. 100, A9
16.12.2013	DEMONSTRATIVO FINANCEIRO DA RECEITA E DESPESA – ANEXO V TC 699893/2013 – VIGÊNCIA 6/3/2013 A 31/12/2013	RECEITA R\$13.340,00; DESPESA R\$11.072,20; SALDO R\$2.267,80. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	FL. 130, 131, A8
16.12.2013	Ata nº 23/2013 da reunião do Colegiado da EE Maria Rosa Nunes presidida pelo diretor Daniel Rodrigues Uchôa em 16/12/2013.	Contém a aprovação pelo Colegiado da reprogramação do valor R\$2.267,80 a ser utilizado no ano letivo de 2014, proposto pelo Diretor Daniel R. Uchôa. TC 699893/2013	FL. 132, A8; FL. 105, A9
18.12.2013	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 10	R\$698,00. Liquidação do empenho 961. 10ª PARCELA	FL. 106, A8
18.12.2013	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 10	R\$636,00. Liquidação do empenho 962. 10ª PARCELA	FL. 127, A8
20.12.2013	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 18680, REGISTRO 18/12/2013.	R\$698,00, PAGO EM 20/12/2013, SRE-Januária. CC 18493-4, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 107, A8
20.12.2013	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 18681, REGISTRO 18/12/2013.	R\$636,00, PAGO EM 20/12/2013, SRE-Januária. CC 18493-4, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 128, A8
31.12.2013	Ofício nº 089/2013 – EE Maria Rosa Nunes	De Daniel Rodrigues Uchôa, Diretor da Escola; Para Willian Sousa, Supervisor DIVOF/SRE-Januária. Solicita reprogramação de saldo de recurso de R\$2.267,80 do TC 699893/2013, para utilização no ano letivo de 2014.	FL. 129, A8
31.1.2014	PARECER DO COLEGIADO ESCOLAR APROVANDO PLANO DE APLICAÇÃO Sem data	O Colegiado da EE Maria Rosa Nunes aprova o Plano de Aplicação dos Recursos do TC nº 699893/2013, no valor de R\$13.340,00. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Fátima Ferreira Costa de Melo, Ilda da Silva Borges Oliveira e Raquel Ribeiro Passos.	FL. 136, A8
31.1.2014	RELATÓRIO DE EXECUÇÃO FÍSICA E FINANCEIRA DO PROJETO – VIGÊNCIA 6/3/2013 A 31/12/2013, TC 699893/2013 R\$13.340,00	RECEITA R\$13.340,00; DESPESA R\$11.072,20; VALOR DEVOLVIDO R\$2.267,80. O valor do recurso foi utilizado para a aquisição de produtos alimentícios destinados aos alunos de 1 turma do PROETI. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, diretor; Marly Ribeiro Pacheco Silva, tesoureira.	FL. 137, A8
31.1.2014	RELAÇÃO DE PAGAMENTOS EFETUADOS – R\$11.072,20 Sem data	NF 018 CH 850129 13/11/2013 R\$1.200,60; NF 012 CH 850126 8/8/2013 R\$1.867,60; NF 013 CH 850125 8/8/2013 R\$800,40; NF 009 CH 850124 12/6/2013 R\$400,20; NF 008 CH 850123 13/6/2013 R\$933,80; NF 006 CH 850120 17/5/2013 R\$933,80; NF 007 CH 850121 17/5/2013 R\$1.200,60; NF 004 CH 850117 19/4/2013 R\$933,80; NF 002 CH 850115 15/4/2013 R\$933,80; NF 015 CH 850127 7/11/2013 R\$1.867,60. TOTAL R\$11.072,20. Todas as notas fiscais emitidas pela empresa Marizeth Pereira de Oliveira-Mercadinho Nunes. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, diretor; Marly Ribeiro Pacheco Silva, tesoureira.	FL. 138, A8

12.2.2014	Cópia do cheque 850132 R\$4.920,00 TC 699893/2013 CC 18493-4, AG. 283-6, BANCO DO BRASIL	Nominal a Maria Divina Pereira Santos, esposa do ex-diretor Daniel R. Uchôa. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 5: 133; FL. 5, A14
24.2.2014	ATA Nº 02/2014 da reunião do Colegiado da EE Maria Rosa Nunes, presidida pelo Diretor Daniel Rodrigues Uchôa	O Diretor apresentou o TC 684803/2012 da Caixa Escolar Vítor Rodrigues Lopes, no valor de R\$100,00, destinado a impressão de avaliações do PAAG, cuja prestação de contas o Colegiado aprovou; o TC 695640/2012 , de R\$9.151,16, destinado à aquisição de mobiliário e equipamentos para o sistema de segurança, devendo ser devolvido o saldo de R\$16,16. A prestação de contas também foi aprovada pelo Colegiado; o TC 697773/2013 , R\$9.840,00, destinado à alimentação escolar de alunos do PROETI, devendo ser devolvido o valor de R\$4.920,00, pois só houve uma única turma em tempo integral. A prestação de contas foi aprovada pelo Colegiado; o TC 699893/2013 , R\$13.340,00, merenda escolar para ensino fundamental e médio, também aprovada as contas pelo Colegiado, sendo necessário devolver R\$2.267,80 à SEE. Aprovou o Plano de Aplicação de um Termo para manutenção e custeio no valor de R\$5.937,00: compra de gás de cozinha, material de limpeza e papelaria.	FL.74-75, A8
24.2.2014	PARECER DO COLEGIADO ESCOLAR APROVANDO A PRESTAÇÃO DE CONTAS DO TC 699893/2013, SEM DATA	Pela aprovação das contas do TC 699893/2013, conforme parecer favorável em Ata da reunião de 24/2/2014. Está sendo devolvido o valor de R\$2.267,80, por não ter sido utilizado. 5 SIGNATÁRIOS: Daniel Rodrigues Uchôa, Fátima Ferreira Costa de Melo, Ilda da Silva Borges Oliveira, Alvinho Gomes dos Santos e Raquel Ribeiro Passos.	FL. 101, A9
25.2.2014	Cópia do cheque 850133 R\$1.500,00 CC 18493-4, AG. 283-6, BANCO DO BRASIL	Nominal a Maria Divina Pereira Santos, esposa do ex-diretor Daniel R. Uchôa. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 5: 134
10.3.2014	Cópia do cheque 850134 R\$1.500,00 CC 18493-4, AG. 283-6, BANCO DO BRASIL	Nominal a Maria Divina Pereira Santos, esposa do ex-diretor Daniel R. Uchôa. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 5: 135; FL. 7, A14
27.3.2014	JUSTIFICATIVA PELO ATRSO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS TC 699893/2013	Daniel Rodrigues Uchôa, Masp 1092808-3, Diretor da EE Maria Rosa Nunes. A nova gestão assumiu a função em 8/10/2013 em virtude do pedido de exoneração dos gestores anteriores em 2/9/2013, sem deixar os extratos bancários da movimentação financeira do período.	FL. 135, A8
14.4.2014	E-mail IN – TC 699893/2013	De Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Assistente Técnico Educacional – Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF/SRE; Para Daniel Rodrigues Uchôa. Assunto: Informa que a CX Escolar se encontra inadimplente com o TC 699893/2013.	FL. 133, A8
28.5.2014	Ata nº 15/2014 da reunião do Colegiado da EE Maria Rosa Nunes presidida pelo Diretor Daniel Rodrigues Uchôa.	A prestação de contas do TC 699893/2013 , apresentada pelo Diretor ao Colegiado, foi aprovada. Refere-se à alimentação escolar para alunos do ensino fundamental e médio, no valor de R\$13.340,00. Deste foram utilizados R\$11.072,0, sendo devolvido R\$2.267,80. Apresentou também o TC 695640/2012 , R\$9.151,16, destinado à aquisição de mobiliário e equipamentos para o sistema de segurança, devendo ser devolvido R\$16,16. A prestação de contas também foi aprovada pelo Colegiado. Apresentou ainda o TC 697207/2013 , R\$10.200,00, devendo ser devolvido o valor de R\$200,00....(falta a página seguinte).	FL. 92, A7

30.5.2014	OFÍCIO DE ENCAMINHAMENTO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS DO TC 699893/2013 À SRE-Januária RECEBIDO EM 30/5/2014	Datado de 31/1/2013. De Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Para Fabricia Ferreira Mota, Superintendente SRE – Januária. Submete a prestação de contas do TC 699893/2013 à Superintendente, para análise e aprovação.	FL. 134, A8
4.6.2014	Cópia do cheque 850135 R\$3.000,00 CC 18493-4, AG. 283-6, BANCO DO BRASIL	Nominal a Maria Divina Pereira Santos, esposa do ex-diretor Daniel R. Uchôa. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 5: 136-137
19.6.2014	Cópia do cheque 850144 R\$3.000,00 CC 18493-4, AG. 283-6, BANCO DO BRASIL	Nominal a Maria Divina Pereira Santos, esposa do ex-diretor Daniel R. Uchôa. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 5: 140-141
10.7.2014	Cópia do cheque 850136 R\$1.600,00 CC 18493-4, AG. 283-6, BANCO DO BRASIL	Nominal a Maria Divina Pereira Santos, esposa do ex-diretor Daniel R. Uchôa. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 5: 138-139
19.4.2016	RELAÇÃO DE TERMOS DE COMPROMISSO EM DILIGÊNCIA, sem data	Produzida pela Sra. Fátima Ferreira Costa de Melo, Diretora da Escola, contendo 16 termos: 569514/2010; 697207/2013; 697773/2016; 699893/2013; 705782/2013; 709477/2013; 731728/2014; 735592/2014; 739168/2014; 742256/2016; 758646/2014; 773019/2015; 776356/2015; 781971/2015; 784390/2015; 788482/2015.	AN. 5: 90
23.5.2016	E-mail DI – TC 699893/2013	De Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF/SRE-Januária; Para EE MARIA ROSA NUNES, aos cuidados da Sra. Fátima Ferreira Costa de Mello, Presidente da CX Escolar V.R.Lopes Assunto: irregularidades na prestação de contas. Encaminhar: - extrato bancário conta corrente novembro 2013 e conta investimentos janeiro a dezembro 2013; - processo de chamada pública, CNPJ e declaração de vínculo da empresa ganhadora; - processo licitatório ou o processo de dispensa. Não consta o quantitativo no orçamento apresentado.	FL. 102, A9; FL. 83, A10
23.5.2016	EXTRATO BANCÁRIO DA CC 18493-4, AG 0283-6, BB	Período de 27/12/2013 a 11/7/2014.	AN. 5: 142-145; FL. 98-101, A10
23.5.2016	Resumo de documentos solicitados, por Termo de Compromisso, sem data	E cópias de cheques nominais à esposa do Daniel e extratos cc 40002-5: Cheques 850030, 850031, 850032, 850034, 850039, 850037, 850047, 850051, 850055, 850057, 850058 e 850061; extrato período 29/5/2015 a 30/4/2016, fls. 167-173, anexo 5.	AN. 5: 146-173
2.6.2016	Ofício nº 54/2016, de 1/6/2016 – EE Maria Rosa Nunes Recebido em 2/6/2016	De Fátima Ferreira Costa de Melo, Masp 326282-1, Diretora da Escola; Para Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Masp 1142460-3, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/ DIVOF/SRE-Januária. Assunto: TC 699893/2013 R\$13.340,00. CC 18493-4, AG 283-6, BB. Encaminha extratos bancários e cópias de atas registradas em Livro do Colegiado. Não foram localizados CNPJ, declaração de vínculo da empresa ganhadora e nem processo licitatório ou de dispensa de licitação. Há, em Relatório de Execução Física e Financeira e em ata de aprovação de prestação de contas, a informação de que houve reprogramação do valor não utilizado de R\$2.267,80, no entanto há, também, cheques emitidos à Maria Divina Pereira Santos, esposa do ex-gestor Daniel R. Uchôa. Foram solicitados microfilmes dos cheques 850135, 850136 e 850144.	AN. 5: 130; FL. 103, A9

1.7.2016	RELATÓRIO DAS MEDIDAS ADMINISTRATIVAS	PRESTAÇÃO DE CONTAS DO TC Nº 699893/2013. Signatários: Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Analista de Prestação de Contas, SRE-Januária; Emerson Souza do Nascimento, Diretoria de Prestação de Contas/DAFI/SRE-Januária.	FL. 83, A8
1.7.2016	PARECER CONCLUSIVO SRE – JANUÁRIA	TC 699893/2013. Pela reprovação das contas. Signatários: Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Analista de Prestação de Contas, SRE-Januária; Emerson Souza do Nascimento, Diretor DAFI/SRE-Januária, ratificado pelo Diretor da SER – ordenador de despesas.	FL. 84, A8
1.7.2016	Auto de Apuração de Dano ao Erário AADE Nº 024/2016 de R\$99.762,31	CONTRA DANIEL RODRIGUES UCHÔA e CAIXA ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES Indexado aos TC's 697207/2013, 697773/2013, 699893/2013, 705782/2013, 709477/2013, 731728/2014, 735592/2014, 739168/2014, 742256/2014, 773019/2015, 776356/2015, 777305/2015, 781971/2015, 784390/2015 e 788482/2015. Decreto 46830/2015, de 14/9/2015. Valor atualizado até 1/7/2016. Signatário: Emerson Souza do Nascimento, Masp 1007944-0	AN. 3: 117, 206; AN. 4: 60
1.7.2016	E-MAIL – SRE – Januária, sem data CC 18493-4, AG 0283-6, BB	De Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Assistente Técnico Educacional – Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF/SRE; Para Fátima Ferreira Costa de Melo, Masp 326282-1, Diretora da Escola. Assunto: regularização da prestação de contas do TC 699893/2013, R\$13.340,00, cc 18493-4, ag 283-6. BB. Requer: - extrato bancário da cc do mês novembro 2013, e da aplicação no período de janeiro a dezembro de 2013; - o processo de chamada pública; - CNPJ e declaração de vínculo da empresa ganhadora; - processo licitatório e/ou processo de dispensa de licitação. OBS: não consta o quantitativo nos orçamentos do processo.	AN. 5: 127
1.7.2016	E-mail DI – TC 699893/2013 - DEVOLUÇÃO	De Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Assistente Técnico Educacional – Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF/SRE; Para Fátima Ferreira Costa de Melo, Masp 326282-1, Diretora da Escola. Assunto: regularização da prestação de contas do TC 699893/2013, R\$13.340,00, cc 18493-4, ag 283-6. BB. Requer: Devolução da quantia de R\$3.686,07 referente à liquidação dos cheques 850133 R\$1.500,00; 850134 R\$1.500,00, mais a correção de R\$686,07, haja vista a ausência de comprovação da despesa.	AN. 5: 128-129; FL. 115, A9; FL. 84, A10
1.7.2016	Planilha de correção de valores pelo INPC R\$3.000,00 + R\$686,07 = R\$3.686,07	CORRIGIDOS ATÉ 1/7/2016. TC 699893/2013	AN. 5: 129; FL. 116, A9
4.7.2016	Ofício nº 85/2016, de 1/7/2016 - EE Maria Rosa Nunes Recebido em 4/7/2016	De Fátima Ferreira Costa de Melo, Masp 326282-1, Diretora da Escola; Para Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Masp 1142460-3, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/ DIVOF/SRE-Januária. Assunto: TC 699893/2013 – R\$13.340,00 – Devolução do valor de R\$3.686,07, haja vista ausência de comprovantes de despesas referentes aos cheques 850133 e 850134, de R\$1.500,00 cada, mais a correção de R\$686,07, CC 18493-4, AG 283-6, BB, desviados pelo Sr. Daniel R. Uchôa em favor de sua esposa.	AN. 5: 131-132; FL. 117, A9

		A Sra. Fátima informa que a Caixa Escolar não tem recurso financeiro para fazer a devolução do valor cobrado, pois ele foi subtraído indevidamente da conta corrente, favorecendo a esposa do ex-diretor, Maria Divina Pereira Santos. Além, do mais, foi comprovado que o gestor Daniel Rodrigues Uchôa agiu de má fé, enganando o Colegiado ao informar que o valor de R\$2.267,80 seria devolvido. Ele, na verdade, emitiu vários cheques nominais a sua esposa, inclusive os de nº 850132, 850135 e 850144, todos da cc 18493-4.	
5.7.2016	OF. SRE/GAB Nº 97/16	De Stela A. Abreu Santos, Diretora da SRE- Januária Para Silas Fagundes de Carvalho, Superintendente de Planejamento e Finanças – SEE/MG. Assunto: resposta ao OF. SEE/GAB nº 092/16. Relatórios de medidas administrativas, CX Vítor Rodrigues Lopes: TC's 610726/2011; 740691/2014; 604378/2011; 674885/2012; 631294/2011; 690925/2012; 684803/2012; 763705/2014; 712385/2013; 656787/2012; 758646/2014; 742256/2014; 719168/2014; 699893/2013; 697773/2013; 705782/2013; 731728/2014; 773019/2015; 788482/2015; 781971/2015; 735592/2014; 777305/2015; 709477/2013; 697207/2013; 776356/20105 e 784390/2015, todos sob a responsabilidade do ex-gestor Daniel Rodrigues Uchôa.	AN. 4: 65-66
22.9.2016	OF. AST. SEE Nº 137/2016 – AUDITORIA INTERNA	De Marcela Oliveira Ferreira Dias, Auditora Interna – Auditoria Setorial/SEE; Para Stela Aparecida de Abreu Santos, Diretora da SRE-Januária. Assunto: no intuito de apurar denúncia registrada na Auditoria Setorial, solicita enviar documentação referente às diligências dos Termos de Compromissos firmados pela CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes abaixo identificados: 569514/2010 R\$16.980,00; 697207/2013 R\$10.200,00; 697773/2013 R\$9.480,00; 699893/2013 R\$13.340,00; 705782/2013 R\$21.360,00; 709477/2013 R\$9.000,00; 731728/2014 R\$14.840,00; 735592/2014 R\$22.320,00; 739168/2014 R\$5.600,00; 742256/2014 R\$3.200,00; 758646/2014 R\$25.180,00; 773019/2015 R\$24.620,00; 776356/2015 R\$9.600,00; 781971/2015 R\$5.575,00; 784390/2015 R\$1.410,00; 788482/2015 R\$2.600,00.	AN. 5: 76
10.6.2017	PUBLICAÇÃO: Portaria nº 618, Portaria nº 619 e Portaria 620, todas de 9/6/2017.	Instauram as TCEs nº 009/2017, 011/2017 e 010/2017, Publicadas no MG de 10/6/2017.	5, 6, 18, 19, 31, 32; FL. 4-5, A12;
7.8.2017	E-mail Tomada de Contas Especial nº 10/2017	De Marilza Silva, CTCE; Para Stela A. Abreu, SRE- Januária. Solicita documentos referentes às TC's 697773/2013, 699893/2013 e 731728/2014: - extrato da CC 18493-4, AG 0286-3, BB, março a nov 2013 e abril e maio 2014, e conta investimentos março 2013 a maio 2014, e microfilme dos cheques 850135, 850136 e 850144.	FL. 221, A10
30.1.2018	Publicação da Resolução SEE nº 3684, de 29/1/2018	Compõe a Comissão de processamento das TCE's no âmbito da SEE. Signatária: Macaé Maria Evaristo dos Santos, Secretária de Estado de Educação.	AN. 1: 8-9

Os recursos foram repassados à CX Escolar em 10 parcelas mensais de R\$698,00 e outras 10 de R\$636,00, no período de 21/3/2013 a 20/12/2013, totalizando R\$13.340,00, a serem utilizados na compra de gêneros para alimentação escolar.

Quadro 48

EMPENHO, LIQUIDAÇÃO, ORDEM DE PAGAMENTO – TC 699893/2013					
TIPO/Nº	REGISTRO	FONTE	TRANSFERÊNCIA	VALOR	FL.
NOTA EMPENHO 961	19/3/2013	36	ENSINO FUNDAMENTAL	6.980,00	87, A8
NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 1	19/3/2013			698,00	88, A8
ORDEM PAGAMENTO 705	20/3/2013		21/3/2013 R\$698,00	698,00	89, A8
NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 2	11/4/2013			698,00	90, A8
ORDEM PAGAMENTO 2057	11/4/2013		12/4/2013 R\$698,00	698,00	91, A8
NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 3	13/5/2013			698,00	92, A8
ORDEM PAGAMENTO 3848	14/5/2013		15/5/2013 R\$698,00	698,00	93, A8
NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 4	5/6/2013			698,00	94, A8
ORDEM PAGAMENTO 4981	6/6/2013		7/6/2013 R\$698,00	698,00	95, A8
NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 5	3/7/2013			698,00	96, A8
ORDEM PAGAMENTO 8195	3/7/2013		4/7/2013 R\$698,00	698,00	97, A8
NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 6	2/8/2013			698,00	98, A8
ORDEM PAGAMENTO 10266	2/8/2013		6/8/2013 R\$698,00	698,00	99, A8
NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 7	5/9/2013			698,00	100, A8
ORDEM PAGAMENTO 13103	6/9/2013		9/9/2013 R\$698,00	698,00	101, A8
NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 8	8/10/2013			698,00	102, A8
ORDEM PAGAMENTO 15105	9/10/2013		10/10/2013 R\$698,00	698,00	103, A8
NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 9	7/11/2013			698,00	104, A8
ORDEM PAGAMENTO 16543	7/11/2013		8/11/2013 R\$698,00	698,00	105, A8
NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 10	18/12/2013			698,00	106, A8
ORDEM PAGAMENTO 18680	18/12/2013		20/12/2013 R\$698,00	6.98,00	107, A8
NOTA EMPENHO 962	19/3/2013	36	ENSINO MÉDIO	6.360,00	108, A8
NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 1	19/3/2013			636,00	109, A8
ORDEM PAGAMENTO 729	20/3/2013		21/3/2013 R\$636,00	636,00	110, A8
NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 2	11/4/2013			636,00	111, A8
ORDEM PAGAMENTO 2058	11/4/2013		12/4/2013 R\$636,00	636,00	112, A8
NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 3	13/5/2013			636,00	113, A8
ORDEM PAGAMENTO 3849	14/5/2013		15/5/2013 R\$636,00	636,00	114, A8
NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 4	5/6/2013			636,00	115, A8
ORDEM PAGAMENTO 4982			6/6/2013 R\$636,00	636,00	116, A8
NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 5	3/7/2013			636,00	117, A8
ORDEM PAGAMENTO 8196	3/7/2013		4/7/2013 R\$636,00	636,00	118, A8

NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 6	2/8/2013			636,00	119, A8
ORDEM PAGAMENTO 10267	2/8/2013		6/8/2013 R\$636,00	636,00	120, A8
NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 7	5/9/2013			636,00	121, A8
ORDEM PAGAMENTO 13136	6/9/2013		9/9/2013 R\$636,00	636,00	122, A8
NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 8	8/10/2013			636,00	123, A8
ORDEM PAGAMENTO 15106	9/10/2013		10/10/2013 R\$636,00	636,00	124, A8
NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 9	7/11/2013			636,00	125, A8
ORDEM PAGAMENTO 16544	7/11/2013		8/11/2013 R\$636,00	636,00	126, A8
NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 10	18/12/2013			636,00	127, A8
ORDEM PAGAMENTO 18681	18/12/2013		20/12/2013 R\$636,00	636,00	128, A8
TOTAL DA DESPESA EMPENHADA, LIQUIDADA E TRANSFERIDA PELA SEE À CX ESCOLAR, FONTE 36				13.340,00	

Compulsando os extratos bancários e os comprovantes da despesa executada no âmbito do TC 699893/2013, constata-se que a CX Escolar comprou, no período de 15/4/2013 a 12/11/2013, R\$11.072,20 em gêneros alimentícios, mas, também, que o saldo remanescente, no valor de R\$2.267,80, desapareceu da conta corrente 18493-4, embora o ex-diretor Daniel não o tenha devolvido à SEE.

Os quadros seguintes, além de espelhar a movimentação da conta corrente utilizada para a execução do TC 699893/2013, detalham a incongruência acima mencionada, especialmente a existência de diversos cheques nominais à esposa do ex-diretor, o que explica o sumiço do saldo de recurso, configurando dano ao erário (ver Quadros 10, 14 e 15).

Quadro 49

MOVIMENTAÇÃO DA CC 18493-4, AG 283-6, BANCO DO BRASIL, 11/12/2012 A 11/7/2014, FLS.142-145, A5; 27-36, A8; 13-111, A11; TC 699893/2013				
DATA	HISTÓRICO	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
11.12.2012	SALDO ANTERIOR			0,00
20.3.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 816, OP 490, TC 697773/13)		4.920,00	
20.3.2013	APL POUP	4.920,00		0,00
21.3.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 961, OP 705, TC 699893/13)		698,00	
21.3.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 962, OP 729, TC 699893/13)		636,00	
21.3.2013	APL POUP	1.334,00		0,00
12.4.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 961, OP 2057, TC 699893/13)		698,00	
12.4.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 962, OP 2058, TC 699893/13)		636,00	
12.4.2013	APL POUP	1.334,00		0,00
17.4.2013	CH COMPE 850115 (NF 02, TC699893/13)	933,80		
17.4.2013	CH COMPE 850116 (NF 001, TC 697773/13)	705,39		
17.4.2013	RESG POUP		1.639,19	0,00
22.4.2013	CH COMPE 850117 (NF 04, TC699893/13)	933,80		

22.4.2013	CH COMPE 850118 (NF 003, TC 697773/13)	705,39		
22.4.2013	RESG POUP		1.639,19	0,00
15.5.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 961, OP 3848, TC 699893/13)		698,00	
15.5.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 962, OP 3849, TC 699893/13)		636,00	
15.5.2013	APL POUP	1.334,00		0,00
21.5.2013	CHEQUE 850119 (NF 005, TC 697773/13)	705,39		
21.5.2013	CHEQUE 850120 (NF 06, TC699893/13)	933,80		
21.5.2013	CHEQUE 850121 (NF 07, TC699893/13)	1.200,60		
21.5.2013	RESG POUP		2.839,79	0,00
7.6.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 961, OP 4981, TC 699893/13)		698,00	
7.6.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 962, OP 4982, TC 699893/13)		636,00	
7.6.2013	APL POUP	1.334,00		0,00
26.6.2013	CH COMPE 850122 (NF 011, TC 697773/13)	705,39		
26.6.2013	CH COMPE 850123 (NF 08, TC699893/13)	933,80		
26.6.2013	CH COMPE 850124 (NF 09, TC699893/13)	400,20		
26.6.2013	RESG POUP		2.039,39	0,00
4.7.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 961, OP 8195, TC 699893/13)		698,00	
4.7.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 962, OP 8196, TC 699893/13)		636,00	
4.7.2013	APL POUP	1.334,00		0,00
6.8.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 961, OP 10266, TC 699893/13)		698,00	
6.8.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 962, OP 10267, TC 699893/13)		636,00	
6.8.2013	APL POUP	1.334,00		0,00
9.8.2013	CH COMPE 850125 (NF 13, TC699893/13)	800,40		
9.8.2013	CH COMPE 850126 (NF 12, TC699893/13)	1.867,60		
9.8.2013	RESG POUP		2.668,00	0,00
22.8.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 816, OP 11448, TC 697773/13)		4.920,00	
22.8.2013	APL POUP	4.920,00		0,00
9.9.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 961, OP 13103, TC 699893/13)		698,00	
9.9.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 962, OP 13136, TC 699893/13)		636,00	
9.9.2013	APL POUP	1.334,00		0,00
10.10.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 961, OP 15105, TC 699893/13)		698,00	
10.10.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 962, OP 15106, TC 699893/13)		636,00	
10.10.2013	APL POUP	1.334,00		0,00
8.11.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 961, OP 16543, TC 699893/13)		698,00	
8.11.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 962, OP 16544, TC 699893/13)		636,00	
8.11.2013	CH COMPE 850127 (NF 15, TC699893/13)	1.867,60		
8.11.2013	CH COMPE 850128 (NF 016, TC 697773/13)	705,39		
8.11.2013	RESG POUP		1.238,99	0,00
20.11.2013	CH COMPE 850129 (NF 18, TC 699893/13)	1.200,60		
20.11.2013	RESG POUP		1.200,60	0,00
20.12.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 961, OP 18680, TC 699893/13)		698,00	
20.12.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 962, OP 18681, TC 699893/13)		636,00	
20.12.2013	APL POUP	1.334,00		0,00
27.12.2013	CH COMPE 850130 (NF 019, TC 697773/13)	705,39		
27.12.2013	CH COMPE 850131 (NF 020, TC 697773/13)	687,66		
27.12.2013	RESG POUP		1.393,05	0,00
13.2.2014	CH COMPE 850132 (nominal à esposa do diretor Daniel)	4.920,00		
13.2.2014	RESG POUP		4.920,00	0,00

28.2.2014	CH COMPE 850133 (nominal à esposa do diretor Daniel)	1.500,00		
28.2.2014	RESG POUP		1.500,00	0,00
13.3.2014	CH COMPE 850134 (nominal à esposa do diretor Daniel)	1.500,00		
13.3.2014	RESG POUP		1.097,46	
13.3.2014	RESG POUP		402,54	0,00
1.4.2014	RECEBIMENTO SEE		752,00	
1.4.2014	RECEBIMENTO SEE		732,00	
1.4.2014	APL POUP	1.484,00		0,00
10.4.2014	RECEBIMENTO SEE		752,00	
10.4.2014	RECEBIMENTO SEE		732,00	
10.4.2014	APL POUP	1.484,00		0,00
9.5.2014	RECEBIMENTO SEE		752,00	
9.5.2014	RECEBIMENTO SEE		732,00	
9.5.2014	APL POUP	1.484,00		0,00
5.6.2014	RECEBIMENTO SEE		752,00	
5.6.2014	RECEBIMENTO SEE		732,00	
5.6.2014	APL POUP	1.484,00		0,00
6.6.2014	CHEQUE 850135 (nominal à esposa do diretor Daniel)	3.000,00		
6.6.2014	RESG POUP		3.000,00	0,00
20.6.2014	CHEQUE 850144 (nominal à esposa do diretor Daniel)	3.000,00		
20.6.2014	RESG POUP		2.976,53	
20.6.2014	RESG POUP		23,47	0,00
4.7.2014	RECEBIMENTO SEE		752,00	
4.7.2014	RECEBIMENTO SEE		732,00	
4.7.2014	APL POUP	1.484,00		0,00
11.7.2014	CHEQUE 850136 (nominal à esposa do diretor Daniel)	1.600,00		
11.7.2014	RESG POUP		1.484,00	
11.7.2014	RESG POUP		116,00	0,00
8.8.2014	RECEBIMENTO SEE		752,00	
8.8.2014	RECEBIMENTO SEE		732,00	
8.8.2014	APL POUP	1.484,00		0,00
18.8.2014	CH COMPE 850137	1.038,80		
18.8.2014	CH COMPE 850138	445,20		
18.8.2014	RESG POUP		1.484,00	0,00
3.9.2014	RECEBIMENTO SEE		752,00	
3.9.2014	RECEBIMENTO SEE		732,00	
3.9.2014	APL POUP	1.484,00		0,00
16.9.2014	CH COMPE 850139	445,20		
16.9.2014	CH COMPE 850140	1.038,80		
16.9.2014	RESG POUP		1.484,00	0,00
7.10.2014	RECEBIMENTO SEE		752,00	
7.10.2014	RECEBIMENTO SEE		732,00	
7.10.2014	APL POUP	1.484,00		0,00
15.10.2014	CHEQUE 850143	1.038,80		
15.10.2014	RESG POUP		1.038,80	0,00
28.10.2014	CHEQUE 850145	445,20		
28.10.2014	RESG POUP		445,20	0,00
5.11.2014	RECEBIMENTO SEE		752,00	

5.11.2014	RECEBIMENTO SEE		732,00	
5.11.2014	APL POUP	1.484,00		0,00
25.11.2014	CH COMPE 850146	1.038,80		
25.11.2014	CH COMPE 850147	445,20		
25.11.2014	RESG POUP		1.484,00	0,00
5.12.2014	RECEBIMENTO SEE		752,00	
5.12.2014	RECEBIMENTO SEE		732,00	
5.12.2014	APL POUP	1.484,00		0,00
8.1.2015	CH COMPE 850151	1.038,80		
8.1.2015	CH COMPE 850152	445,20		
8.1.2015	RESG POUP		1.484,00	0,00
25.5.2016	RECEBIMENTO SEE		5.175,00	
25.5.2016	RECEBIMENTO SEE		2.684,10	7.859,10
27.5.2016	TAR MICROFILME	14,70		7.844,40
30.5.2016	APL POUP	7.844,40		0,00
20.6.2016	MICROFILME	29,10		
20.6.2016	RESG POUP		29,10	0,00
21.6.2016	RESG POUP		1,16	1,16
29.6.2016	CHEQUE 850161	1.375,00		
29.6.2016	RESG POUP		1.373,84	0,00

Quadro 50

RESUMO CC 18493-4 – TC 699893/2013	
TOTAL REPASSADO PELA SEE: R\$13.340,00	
TOTAL DOS CHEQUES LIQUIDADOS: R\$11.072,20	
TOTAL DAS NOTAS FISCAIS PAGAS: R\$11.072,20	
SALDO DESVIADO PARA A ESPOSA DO DIRETOR DANIEL: R\$2.267,80	
Saldo desviado, no valor de R\$2.267,80, configura dano ao erário (VER QUADROS 10, 14 e 15).	

Quadro 51

NOTAS FISCAIS PAGAS- AQUISIÇÃO DE GÊNEROS ALIMENTÍCIOS – TC 699893/2013						
NF	DATA	VR R\$	BENEFICIÁRIO / HISTÓRICO	CHEQUE / R\$	DATA PAGTO	FL.
018	12/11/2013	1.260,60	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – Mercadinho Nunes	850129 / 1.200,60	20/11/13	88-89, A9
012	8/8/2013	1.867,60	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – Mercadinho Nunes	850126 / 1.867,60	9/8/13	82, A9
013	8/8/2013	800,40	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – Mercadinho Nunes	850125 / 800,40	9/8/13	84, A9
009	12/6/2013	400,20	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – Mercadinho Nunes	850124 / 400,20	26/6/13	78, A9
008	13/6/2013	933,80	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – Mercadinho Nunes	850123 / 933,80	26/6/13	80, A9
006	16/5/2013	933,80	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – Mercadinho Nunes	850120 / 933,80	21/5/13	74, A9
007	17/5/2013	1.200,60	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – Mercadinho Nunes	850121 / 1.200,60	21/5/13	76, A9
004	19/4/2013	933,80	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – Mercadinho Nunes	850117 / 933,80	22/4/13	72, A9
002	15/4/2013	933,80	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – Mercadinho Nunes	850115 / 933,80	17/4/13	145, A8
015	6/11/2013	1.867,60	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – Mercadinho Nunes	850127 / 1.867,60	8/11/13	86, A9
Totais		11.072,20		11.072,20		

Chama a atenção o fato de ficar registrado em Ata de reunião presidida e assinada pelo ex-gestor Daniel em 16/12/2013, à fl. 132 A8, que o recurso do TC 699893/2013 teria sido parcialmente usado e o saldo de R\$2.267,80, reprogramado para o exercício fiscal seguinte, sendo aceito pelo Colegiado, e, pouco depois, em 31/1/2014, o ex-diretor Daniel informar a devolução dele à SEE, no Relatório de Execução Física e Financeira do Projeto, quando, na verdade, nunca o fez. Ele, como de costume, mentiu.

E, ainda, em 24/2/2014, à fl. 75 A8, em Ata de outra reunião, também presidida e assinada por ele, ter revelado aos presentes a existência da sobra de recurso a ser restituído, no valor de R\$2.267,80, constando que as contas foram analisadas e aprovadas pelo Colegiado.

Como pôde ter havido análise e aprovação das contas sem a necessária comprovação da restituição do recurso público ao órgão concedente? De fato, o que aconteceu foi o dinheiro ser desviado pelo Daniel em proveito de si próprio e da esposa por meio dos cheques 850133 e 850134 da CC 18493-4, emitidos em 25/2/2014 e 10/3/2014, isto é, logo após a reunião de 24/2/2014, ficando demonstrado que o réu, desde sempre, tinha a intenção de praticar o delito.

2.9 Do Termo de Compromisso 705782/2013, CC 6193-X, AG 286-3, Banco 001

Celebrado em 16/3/2013 pelo presidente da Caixa Escolar à época, Sr. Leonardo Francisco da Silva, com o objetivo de manter e custear a escola via aquisição de material de consumo e/ ou pagamento de serviços, favorecendo o ensino infantil, fundamental e médio, orçado em R\$21.360,00, de acordo com o Plano de Aplicação aprovado pelo Colegiado, o TC 705782/2013 vigeu de 16/3/2013 a 28/2/2014 (de acordo com o aditamento assinado em 30/1/2014), sendo 30/3/2014 a data limite para entrega da prestação de contas à SRE-Januária, ou seja, até 30 dias do término da vigência.

A prestação de contas foi apresentada à SRE-Januária pelo Sr. Daniel em 29/4/2014, e a documentação referente ao Termo encontra-se discriminada no Quadro seguinte, em ordem cronológica.

Quadro 52

TCE 1054135/2018 – TC 705782/2013			
RELAÇÃO DE CÓPIA DOS DOCUMENTOS QUE COMPÕEM OS AUTOS FÍSICOS			
DATA	DOCUMENTO	CONTEÚDO	ANEXO4: FL.
16.3.2013	TERMO DE COMPROMISSO Nº 705782/2013	Manutenção e custeio via aquisição de material de consumo e/ou pagamento de serviço. R\$21.360,00. CC 6193-X, AG 0283-6, BANCO 001. VIGÊNCIA: 16/3/2013 (assinatura) a 28/2/2014 (após T. Aditivo de 30/1/2014). PRESTAÇÃO DE CONTAS: 30 dia após o término da vigência: 30/3/2014. Signatários: Ana Lúcia Almeida Gazzola,, SEE; Leonardo Francisco da Silva, Diretor da Escola.	FL. 14, A12
16.3.2013	PLANO DE TRABALHO 5660 – PARTE INTEGRANTE DO TERMO DE COMPROMISSO 705782/2013 R\$21.360,00	Repasse financeiro destinado a manutenção e custeio via aquisição de material de consumo e/ou pagamento de serviço , beneficiando 221 alunos: - manutenção e custeio do ensino médio das escolas mistas 115 alunos x 130,43 = R\$15.000,00; - manutenção e custeio das escolas com ensino infantil e fundamental: 106 alunos x 60,00 = R\$6.360,00.	FL. 15, 17, 39, A12
21.3.2013	PARECER DO COLEGIADO ESCOLAR APROVANDO PLANO DE APLICAÇÃO	O Colegiado da EE Maria Rosa Nunes aprova o Plano de Aplicação dos Recursos do TC nº 705782/2013, no valor de R\$21.360,00. Assinado por 4 membros do Colegiado, entre eles o Sr. Daniel Rodrigues Uchôa.	FL. 40, A12
21.3.2013	JUSTIFICATIVA DE DISPENSA DE LICITAÇÃO, SEM Nº	Valor inferior a R\$7.000,00. Fornecedores selecionados: Marizeth Pereira de Oliveira, CNPJ 13.187.922/0001-00; Santos e Sá Ltda, CNPJ 17.684.622/0001-89; Luziane Rodrigues de Oliveira, CNPJ 14.612.106/0001-50; Paulo Maciel Sobrinho, CNPJ 20.537.800/0001-82. RAZÃO DA ESCOLHA: MELHOR PREÇO DE MERCADO. Serviços/cópias xerográficas, materiais para custeio e manutenção, gás de cozinha, limpeza, materiais diversos de papelaria, registros em cartório, material de informática. Signatário: Leonardo Francisco da Silva, Presidente da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes, Diretor da Escola Estadual Maria Rosa Nunes, Município de Januária.	FL. 44, A12
21.3.2013	PARECER DO COLEGIADO SOBRE A DISPENSA DE LICITAÇÃO, sem nº	Ratificou o processo de dispensa, conforme ata de reunião de 21/3/2013. Assinado por Daniel Rodrigues Uchôa, Ilda da Silva Borges Oliveira, Fátima Ferreira de Melo e Leonardo Francisco da Silva.	FL. 45, A12
21.3.2013	COMUNICADO/DIVULGAÇÃO DA DISPENSA LICITAÇÃO, sem número.	Signatário: Leonardo Francisco da Silva, Presidente da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes, Diretor da Escola Estadual Maria Rosa Nunes, Município de Januária.	FL. 46, A12
2.4.2013	NOTA DE EMPENHO Nº 1758 FONTE 23	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$15.000,00 CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	FL. 27, A12
3.4.2013	NOTA DE EMPENHO Nº 1807 FONTE 23	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$6.360,00 CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	FL. 18, A12
3.4.2013	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$1.908,00. Liquidação do empenho 1807.	FL. 19, A12
3.4.2013	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA	R\$4.500,00.	FL. 28, A12

	SEQ. LIQ.: 1	Liquidação do empenho 1758.	
4.4.2013	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 1412, REGISTRO 3/4/2013.	R\$1.908,00, PAGO EM 4/4/2013, SRE-Januária. CC 6193-X, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 20, A12
4.4.2013	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 1404, REGISTRO 3/4/2013	R\$4.500,00, PAGO EM 4/4/2013, SRE-Januária. CC 6193-X, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 29, A12
29.4.2013	ORÇAMENTO da empresa Santos e Sá Ltda, contendo item, descrição do produto, valor unitário. Faltam quantidade, unidade, valor total.	Material escolar/escritório. Januária.	FL. 49, A12
29.4.2013	ORÇAMENTO da empresa Master Atacado Ltda, contendo item, descrição do produto, valor unitário. Faltam quantidade, unidade, valor total.	Material escolar/escritório. Januária.	FL. 48, A12
30.4.2013	ORÇAMENTO da empresa LAGOEIRO SANTOS COMÉRCIO LTDA, contendo item, descrição do produto, valor unitário. Faltam quantidade, unidade, valor total.	Material escolar/escritório. Daniel Lagoeiro, Montes Claros.	FL. 47, A12
10.5.2013	CONVOCAÇÃO PARA ASSINATURA DO CONTRATO OU FORNECIMENTO IMEDIATO, recebida em 24/3/2014.	SANTOS E SÁ LTDA. Signatários: Leonardo Francisco da Silva, Presidente da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes; e representante da empresa, Roberto Carlos Santos.	FL. 52, A12
13.5.2013	CNPJ e DECLARAÇÃO DE VÍNCULO DA EMPRESA SANTOS E SÁ LTDA.	CNPJ17.684.622/0001-89	FL. 50-51, A12
13.5.2013	CONTRATO DE FORNECIMENTO DE MATERIAIS, SEM Nº	Santos e Sá Ltda. Signatários: Leonardo Francisco da Silva, Diretor da Escola; Roberto Carlos Santos, representante da empresa. Valor em branco...	FL. 53-54, A12
13.5.2013	CONTRATO DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS, SEM Nº	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA. Signatários: Leonardo Francisco da Silva, Presidente da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes; e representante da empresa, Marizeth.	FL. 73-74, A12
13.5.2013	CONTRATO DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS, SEM Nº	LIZIANE RODRIGUES LUNA. Signatários: Leonardo Francisco da Silva, Presidente da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes; e representante da empresa, Liziane.	FL. 91-92, A12
13.5.2013	CONTRATO DE FORNECIMENTO DE MATERIAIS, SEM Nº	PAULO MACIEL SOBRINHO. Signatários: Leonardo Francisco da Silva, Diretor da Escola; Roberto Carlos Santos, representante da empresa, Mariana Lima Maciel.	FL. 102-103, A12
13.5.2013	NF-e 000.002.430, R\$2.604,00 Paga com o cheque 850092, CC 6193-X, AG 283-6, Banco 001.	SANTOS E SÁ LTDA.	FL. 55-56, A12
13.5.2013	Cópia do cheque 850092 R\$2.604,00	Nominal a SANTOS E SÁ LTDA, NF 2430, de 13/5/2013. CC 6193-X, AG 283-6, Banco 001. Signatárias: Leonardo Francisco da Silva, Presidente da CX Escolar; Ilda da Silva Borges Oliveira, Tesoureira.	FL. 57, A12
18.5.2013	CONVOCAÇÃO PARA ASSINATURA DO CONTRATO OU FORNECIMENTO IMEDIATO.	LIZIANE RODRIGUES LUNA. Signatários: Leonardo Francisco da Silva, Presidente da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes; e representante da empresa, Liziane.	FL. 90, A12
18.5.2013	NOTA FISCAL 000014	LIZIANE RODRIGUES LUNA, 1500 cópias xerográficas x R\$0,08 = R\$600,00.	FL. 93, A12

	Paga com o cheque 850093, CC 6193-X, AG 283-6, Banco 001.		
18.5.2013	Cópia do cheque 850093 R\$600,00	Nominal a LIZIANE RODRIGUES LUNA, NF 014, de 18/5/2013. CC 6193-X, AG 283-6, Banco 001. Signatárias: Leonardo Francisco da Silva, Presidente da CX Escolar; Ilda da Silva Borges Oliveira, Tesoureira.	FL. 94, A12
24.5.2013	CONVOCAÇÃO PARA ASSINATURA DO CONTRATO OU FORNECIMENTO IMEDIATO.	PAULO MACIEL SOBRINHO. Signatários: Leonardo Francisco da Silva, Presidente da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes; e representante da empresa, Mariana Lima Maciel.	FL. 101, A12
24.5.2013	NF-e 000.000.730, R\$989,00 Paga com o cheque 850094, CC 6193-X, AG 283-6, Banco 001.	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA. "RECEBEMOS EM 24/5/2013".	FL. 104, A12
7.6.2013	RECIBO R\$385,36 Pago com o cheque 850095, CC 6193-X, AG 283-6, Banco 001	CARTÓRIO DO 1º REGISTRO DE TÍTULOS E DOCUMENTOS E DO 1º REGISTRO CIVIL DAS PESSOAS JURÍDICAS, COMARCA DE JANUÁRIA. Registro / averbação de Ata????	FL. 109, A12
7.6.2013	Cópia do cheque 850095 R\$385,36	Nominal a FLÁVIO GUERRA MAURÍCIO, RECIBO CARTÓRIO COMARCA JANUÁRIA. CC 6193-X, AG 283-6, Banco 001. Signatárias: Leonardo Francisco da Silva, Presidente da CX Escolar; Ilda da Silva Borges Oliveira, Tesoureira.	FL. 110, A12
12.6.2013	ORÇAMENTO (sem data) da empresa Comercial Adelição Ltda, contendo item, quantidade, unidade, descrição do produto, preço unitário. Faltou valor total.	Material cozinha, limpeza, jardim. Januária.	FL. 69, A12
12.6.2013	ORÇAMENTO (sem data) da empresa HETIENER MENDES AQUINO, contendo item, quantidade, unidade, descrição do produto, preço unitário. Faltou valor total.	Material cozinha, limpeza, jardim. Januária.	FL. 70, A12
12.6.2013	ORÇAMENTO (sem data) da empresa MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA, contendo item, quantidade, unidade, descrição do produto, preço unitário e valor total, R\$1.004,77.	Material cozinha, limpeza, jardim. Januária.	FL. 71, A12
12.6.2013	CONVOCAÇÃO PARA ASSINATURA DO CONTRATO OU FORNECIMENTO IMEDIATO.	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA. Signatários: Leonardo Francisco da Silva, Presidente da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes; e representante da empresa, Marizeth.	FL. 72, A12
12.6.2013	NF-e 000.000.010, R\$1.004,77 Paga com o cheque 850096, CC 6193-X, AG 283-6, Banco 001.	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA. "RECEBEMOS EM 12/6/2013".	FL. 75-76, A12
12.6.2013	Cópia do cheque 850096 R\$1.004,77	Nominal a Marizeth Pereira de Oliveira, NF 010, de 12/6/2013. CC 6193-X, AG 283-6, Banco 001. Signatárias: Leonardo Francisco da Silva, Presidente da CX Escolar; Ilda da Silva Borges Oliveira, Tesoureira.	FL. 77, A12
3.7.2013	NF-e 000.002.636, R\$824,60 Paga com o cheque 850097, CC 6193-X, AG 283-6, Banco 001.	SANTOS E SÁ LTDA.	FL. 58, A12
3.7.2013	Cópia do cheque 850097 R\$824,60	Nominal a SANTOS E SÁ LTDA, NF 2636, de 3/7/2013. CC 6193-X, AG 283-6, Banco 001. Signatárias: Leonardo Francisco da Silva, Presidente da CX Escolar; Ilda da Silva Borges Oliveira, Tesoureira.	FL. 59, A12
8.7.2013	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 2	R\$2.544,00. Liquidação do empenho 1807.	FL. 21, A12
8.7.2013	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA	R\$6.000,00.	FL. 30, A12

	SEQ. LIQ.: 2	Liquidação do empenho 1758.	
11.7.2013	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 3147, REGISTRO 9/7/2013.	R\$2.544,00, PAGO EM 11/7/2013, SRE-Januária. CC 6193-X, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 22, A12
11.7.2013	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 9166, REGISTRO 9/7/2013.	R\$6.000,00, PAGO EM 11/7/2013, SRE-Januária. CC 6193-X, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 31, A12
7.11.2013	NF-e 000.000.017, R\$1.600,00 Paga com o cheque 850102, CC 6193-X, AG 283-6, Banco 001.	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA. "RECEBEMOS EM 7/11/2013".	FL. 78, A12
7.11.2013	Cópia do cheque 850102 R\$1.600,00	Nominal a Marizeth Pereira de Oliveira, NF 017, de 7/11/2013. CC 6193-X, AG 283-6, Banco 001. Signatárias: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	FL. 79, A12
12.11.2013	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 3	R\$954,00. Liquidação do empenho 1807.	FL. 23, A12
12.11.2013	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 3	R\$2.250,00. Liquidação do empenho 1758.	FL. 32, A12
18.11.2013	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 16752, REGISTRO 13/11/2013.	R\$954,00, PAGO EM 18/11/2013, SRE-Januária. CC 6193-X, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 24, A12
18.11.2013	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 16751, REGISTRO 13/11/2013.	R\$2.250,00, PAGO EM 18/11/2013, SRE-Januária. CC 6193-X, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 33, A12
20.11.2013	NF-e 000.003.206, R\$2.604,00 Paga com o cheque 850104, CC 6193-X, AG 283-6, Banco 001.	SANTOS E SÁ LTDA.	FL. 60-61, A12
20.11.2013	Cópia do cheque 850104 R\$2.604,00	Nominal a SANTOS E SÁ LTDA, NF 3206, de 20/11/2013. CC 6193-X, AG 283-6, Banco 001. Signatárias: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	FL. 62, A12
28.11.2013	NOTA FISCAL 000008 R\$400,00 Paga com o cheque 850103, CC 6193-X, AG 283-6, Banco 001.	FÁBIO LEANDRO SANTOS, 5720 cópias reprográficas x R\$0,07 = R\$400,00.	FL. 117, A12
28.11.2013	Cópia do cheque 850103 R\$400,00	Nominal a FÁBIO LEANDRO SANTOS, NF 008, de 28/11/2013. CC 6193-X, AG 283-6, Banco 001. Signatárias: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	FL. 118, A12
16.12.2013	DEMONSTRATIVO FINANCEIRO DA RECEITA E DESPESA – TC 705782/2013	Receita R\$21.360,00; Despesa R\$11.011,73; saldo remanescente R\$10.348,27 . Ver Ofício nº 90/2013, de 31/12/2013. Signatários: Marly Ribeiro Pacheco Silva, CPF 802477846-72, Tesoureira; Daniel R. Uchôa , CPF 049457396-17, Presidente da CX Escolar.	FL. 125-126, A12
16.12.2013	Ata nº 024/2013 da reunião do Colegiado da EE Maria Rosa Nunes, presidida pelo diretor Daniel Rodrigues Uchôa	Referendar a reprogramação do saldo de R\$10.348,27 do TC 705782/2013 para o exercício de 2014, haja vista o fim de sua vigência em 30/1/2014.	FL. 127, A12
31.12.2013	Ofício nº 90/2013 – EE Maria Rosa Nunes	De Daniel Rodrigues Uchôa, Diretor da Escola, Masp 1092808-3; Para Willians Sousa, DIFOF-SRE-Januária. Encaminha cópia de ata do Colegiado escolar e formulário de receita e despesa ref. a reprogramação do recurso do TC 705782/2013.	FL. 124, A12

30.1.2014	TERMO ADITIVO Nº 1/2013 AO TC 705782/2013.	Prorroga a vigência do Termo para 28/2/2014. Signatários: Ana Lúcia Almeida Gazzola, Secretária de Estado de Educação; Daniel Rodrigues Uchôa , Presidente da CX Escolar.	FL. 16, A12
31.1.2014	NF-e 000.000.022, R\$1.200,00 Paga com o cheque 850106, CC 6193-X, AG 283-6, Banco 001. FL. 14, A13	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA. "RECEBEMOS EM 31/1/2014".	FL. 80, A12
31.1.2014	NF-e 000.000.021, R\$1.953,90 Paga com o cheque 850107, CC 6193-X, AG 283-6, Banco 001.	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA. "RECEBEMOS EM 31/1/2014".	FL. 82, A12
31.1.2014	Cópia do cheque 850106 R\$1.200,00	Nominal a Marizeth Pereira de Oliveira, NF 022, de 31/1/2014. CC 6193-X, AG 283-6, Banco 001. Signatárias: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	FL. 81, A12
31.1.2014	Cópia do cheque 850107 R\$1.953,90	Nominal a Marizeth Pereira de Oliveira, NF 021, de 31/1/2014. CC 6193-X, AG 283-6, Banco 001. Signatárias: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	FL. 83, A12
12.2.2014	LIQUIDAÇÃO DE RESTOS A PAGAR FONTE 23 LIQ. 1, ANO EXERCÍCIO 2014	ANO EMPENHO 2013. R\$954,00. EMPENHO 1807.	FL. 25, A12
12.2.2014	LIQUIDAÇÃO DE RESTOS A PAGAR FONTE 23 LIQ. 1, ANO EXERCÍCIO 2014	R\$2.250,00. Liquidação do empenho 1758.	FL. 34, A12
20.2.2014	NF-e 000.003.523, R\$1.500,00 Paga com o cheque 850109, CC 6193-X, AG 283-6, Banco 001.	SANTOS E SÁ LTDA.	FL. 63-64, A12
20.2.2014	Cópia do cheque 850109 R\$1.500,00	Nominal a SANTOS E SÁ LTDA, NF 3523, de 20/2/2014. CC 6193-X, AG 283-6, Banco 001. Signatárias: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	FL. 65, A12
25.2.2014	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 391, REGISTRO 24/2/2014	R\$2.250,00, PAGO EM 25/2/2014, SRE-Januária. CC 6193-X, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 35, A12
26.2.2014	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 408, REGISTRO 24/2/2014	R\$954,00, PAGO EM 26/2/2014, SRE-Januária. CC 6193-X, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 26, A12
28.2.2014	NF-e 000.003.576, R\$1.500,00 Paga com o cheque 850111, CC 6193-X, AG 283-6, Banco 001.	SANTOS E SÁ LTDA.	FL. 66-67, A12
28.2.2014	NOTA FISCAL 000008 R\$380,00 Paga com o cheque 850110, CC 6193-X, AG 283-6, Banco 001.	GILDA MARIA FERNANDES MAIA. Reparação e manutenção de computadores e de equipamentos periféricos. Recarga de cartuchos de toner monocromático; resete de firmware de chip impressora Xerox FHasser 3100 01; recarga de cartucho de toner HP 35ª monocromático.	FL. 122, A12
28.2.2014	Cópia do cheque 850111 R\$1.500,00	Nominal a SANTOS E SÁ LTDA, NF 3576, de 28/2/2014. CC 6193-X, AG 283-6, Banco 001. Signatárias: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	FL. 68, A12
28.2.2014	Cópia do cheque 850110 R\$380,00	Nominal a GILDA MARIA FERNANDES MAIA, NFe 008, de 28/2/2014. CC 6193-X, AG 283-6, Banco 001. Signatárias: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	FL. 123, A12
14.4.2014	E-mail IN – TC 705782/2013 NOTIFICAÇÃO	De Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Assistente Técnico Educacional, PCCE/DIVOF/SRE-Januária; Para Daniel R. Uchôa, Presidente Caixa Escolar; Assunto: notifica o Sr. Daniel: a CX Escolar encontra-se inadimplente em relação ao TC 705782/2013.	FL. 36, A12

25.4.2014	RELATÓRIO DE EXECUÇÃO FÍSICA E FINANCEIRA DO PROJETO – VIGÊNCIA 16/3/2013 A 28/2/2014	TC 705782/2013. RECEITA R\$21.360,00; DESPESA R\$17.545,63; SALDO DEVOLVIDO R\$3.814,37. O valor do recurso foi usado de acordo com o Plano de Aplicação. O saldo não utilizado foi devolvido. Signatários: Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira; Daniel R. Uchôa , Presidente da CX Escolar. VER DEMONSTRATIVO FINANCEIRO DA RECEITA E DESPESA DE 16/12/2013 REF. A REPROGRAMAÇÃO DO RECURSO, ÀS FLS. 24-125, A12.	FL. 41, A12
25.4.2014	RELAÇÃO DE PAGAMENTOS EFETUADOS, R\$17.545,63	CONTÉM 14 PAGAMENTOS, TOTALIZANDO R\$17.545,63. Signatárias: Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira; Daniel R. Uchôa , Masp 1092808-3, Presidente da CX Escolar.	FL. 42, A12
28.4.2014	PARECER DO COLEGIADO ESCOLAR REFERENDANDO A PRESTAÇÃO DE CONTAS DO TC 705782/2013	Pela APROVAÇÃO das contas do TC 705782/2013, conforme reunião do dia 28/4/2014. 6 membros do Colegiado assinaram, entre eles o Diretor da Escola, Daniel R. Uchôa.	FL. 43, A12
29.4.2014	OFÍCIO DE ENCAMINHAMENTO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS DO TC 705782/2013 À SRE-JANUÁRIA, DE 21/5/2016.	Daniel Rodrigues Uchôa , Presidente da CX Escolar, submete a prestação de contas do TC 705782/2013 ao Superintendente Regional de Ensino de Januária.	FL. 37, A12
19.10.2015	TERMO DE COMPROMISSO Nº 705782/2013	Assinado em 16/3/2013, Ana Lúcia Almeida Gazzola, Secretária de Estado de Educação, e Leonardo Francisco da Silva, CPF 920546096-68 Presidente da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes (CNPJ 00719545/0001-52) e Diretor da EE Maria Rosa Nunes, Município de Januária. Objeto: manutenção e custeio via aquisição de material de consumo e ou pagamento de serviço , R\$21.360,00 a ser depositado em 3 parcelas na CC 6193-X, AG. 0283-6, Banco do Brasil. Vigência: 16/3/2013 a 28/2/2014. Prestação de contas até 30 dias do término da vigência: 30/3/2014.	FL. 14, 38, A12
19.4.2016	RELAÇÃO DE TERMOS DE COMPROMISSO EM DILIGÊNCIA, sem data	Produtida pela Sra. Fátima Ferreira Costa de Melo, Diretora da Escola, contendo 16 termos: 569514/2010; 697207/2013; 697773/2016; 699893/2013; 705782/2013; 709477/2013; 731728/2014; 735592/2014; 739168/2014; 742256/2016; 758646/2014; 773019/2015; 776356/2015; 781971/2015; 784390/2015; 788482/2015.	AN. 5: 90
25.5.2016	E-mail DI – TC 705782/2013 R\$21.360,00	De Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF/SRE-Januária; Para EE MARIA ROSA NUNES, aos cuidados da Sra. Fátima Ferreira Costa de Mello, Presidente da CX Escolar V.R.Lopes Assunto: solicita extratos bancários CC janeiro a abril 2014; conta de investimentos maio de 2013 a abril 2014.	FL. 128, A12
30.5.2016	EXTRATO BANCÁRIO CC 6193-X, AG. 0283-6, BB	Período 27.3.2014 a 26.9.2014. Saldo R\$0,00. Período 3/12/2013 a 3/8/2015. Saldo R\$0,00	AN. 5: 122-126; 198-200
2.6.2016	Ofício nº 47/2016 – EE Maria Rosa Nunes, de 1/6/2016 RECEBIDO EM 2/6/2016 TC 705782/2013 R\$21.360,00 CC 6193-X, AG. 283-6, BB	De Fátima Ferreira Costa de Melo, Masp 326282-1, Diretora da Escola; Para Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Masp 1142460-3, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/ DIVOF. (Recebido em 30/5/2016) Encaminha os extratos bancários da CC 6193-X. O saldo remanescente não foi devolvido. Só há apenas 1 tipo de aplicação financeira. De acordo com documentação arquivada na escola, não foram encontrados CNPJ das empresas e declaração de vínculo. O processo de dispensa da pasta da escola também não possui número de ordem, não há contratos, cronograma de entrega; os orçamentos existentes estão sem data e outros ilegíveis. Apesar dos 14 cheques emitidos, não há relação	AN. 5: 195; FL. 129, A12

		de pagamentos, e apenas a cópia de 2 cheques foram localizadas: 850007 e 850008. No relatório de receita e despesa, R\$3.814,37 não foram utilizados. Esse valor não foi devolvido. Diversos cheques foram emitidos pelo ex-gestor Daniel beneficiando sua esposa Maria Divina Pereira Santos : 850105, 850123. O cheque 850117 e 850118 são, respectivamente, nominal a CX Escolar e ao portador.	
2.6.2016	PARECER DO ANALISTA DE PRESTAÇÃO DE CONTAS DE CAIXA ESCOLAR, SEM DATA	Tc 705782/2013. Receita R\$18.156,00; despesa R\$11.011,73; saldo restante R\$7.144,27. Signatário: Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Masp. 1142460-3, Assistente Técnico Educacional/ SRE-Januária.	FL. 130-131, A12
27.6.2016	E-MAIL – SRE – Januária TC 705782/2013 R\$21.360,00 CC 6193-X, AG. 283-6, BB	De Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF/SRE-Januária; Para EE MARIA ROSA NUNES, aos cuidados da Sra. Fátima Ferreira Costa de Mello, Presidente da CX Escolar V.R.Lopes Assunto: irregularidades na prestação de contas do TC 705782/2013. Solicita extrato bancário da conta corrente e conta de aplicação; OBS: - processo de dispensa sem número; - ausência de quantitativo e o valor da empresa na justificativa de dispensa; - ausência de quantitativo e valor total dos itens nos orçamentos; - ausência de valor, número, quantidade de parcelas, cronograma de entrega no contrato; - orçamentos sem data; - falta o CNPJ e a declaração de vínculo da empresa Marizeth Pereira de Oliveira e demais empresas;	AN. 5: 192; FL. 148, A10
27.6.2016	E-mail DI – TC 705782/2013 - DEVOLUÇÃO	De Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF/SRE-Januária; Para EE MARIA ROSA NUNES, aos cuidados da Sra. Fátima Ferreira Costa de Mello, Presidente da CX Escolar V.R.Lopes Assunto: requer devolução de R\$1.914,00 (R\$48,00 tarifa, R\$1.500,00 pagamento do cheque 850150 sem comprovante da despesa, mais correção de R\$366,00),	AN. 5: 193; FL. 132, A12
27.6.2016	Planilha correção valores. INPC	R\$1.548,00 + R\$366,00 = R\$1.914,00, até 27/6/2016.	AN. 5: 194; FL. 133, A12
28.6.2016	RELATÓRIO DAS MEDIDAS ADMINISTRATIVAS	PRESTAÇÃO DE CONTAS DO TC Nº 705782/2013. Signatários: Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Analista de Prestação de Contas, SRE-Januária; Emerson Souza do Nascimento, Diretoria de Prestação de Contas/DAFI/SRE-Januária.	FL. 11, A12
28.6.2016	PARECER CONCLUSIVO SRE – JANUÁRIA	TC 705782/2013. Pela reprovação das contas. Signatários: Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Analista de Prestação de Contas, SRE-Januária; Emerson Souza do Nascimento, Diretor DAFI/SRE-Januária, ratificado pelo Diretor da SER – ordenador de despesas.	FL. 10, A12
1.7.2016	Auto de Apuração de Dano ao Erário AADE Nº 024/2016 de R\$99.762,31	CONTRA DANIEL RODRIGUES UCHÔA e CAIXA ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES Indexado aos TC's 697207/2013, 697773/2013, 699893/2013, 705782/2013, 709477/2013, 731728/2014, 735592/2014, 739168/2014, 742256/2014, 773019/2015, 776356/2015, 777305/2015, 781971/2015, 784390/2015 e 788482/2015. Decreto 46830/2015, de 14/9/2015.	AN. 3: 117, 206; AN. 4: 60; FL. 13, A12

		Valor atualizado até 1/7/2016. Signatário: Emerson Souza do Nascimento, Masp 1007944-0	
1.7.2016	E-MAIL – SRE – Januária, sem data	De Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Assistente Técnico Educacional – Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF/SRE; Para Fátima Ferreira Costa de Melo, Masp 326282-1, Diretora da Escola. Assunto: regularização da prestação de contas do TC 699893/2013, R\$13.340,00, cc 18493-4, ag 283-6. BB. Requer: - extrato bancário da cc do mês novembro 2013, e da aplicação no período de janeiro a dezembro de 2013; - o processo de chamada pública; - CNPJ e declaração de vínculo da empresa ganhadora; - processo licitatório e/ou processo de dispensa de licitação. OBS: não consta o quantitativo nos orçamentos do processo.	AN. 5: 127
1.7.2016	E-mail DI – TC 699893/2013 - DEVOLUÇÃO	De Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Assistente Técnico Educacional – Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF/SRE; Para Fátima Ferreira Costa de Melo, Masp 326282-1, Diretora da Escola. Assunto: regularização da prestação de contas do TC 699893/2013, R\$13.340,00, cc 18493-4, ag 283-6. BB. Requer: Devolução da quantia de R\$3.686,07 referente à liquidação dos cheques 850113 R\$1.500,00; 850134 R\$1.500,00, mais a correção de R\$686,07, haja vista a ausência de comprovação da despesa.	AN. 5: 128-129
1.7.2016	Planilha de correção de valores pelo INPC R\$3.000,00 + R\$686,07 = R\$3.686,07	CORRIGIDOS ATÉ 1/7/2016. TC 699893/2013	AN. 5: 129
1.7.2016	Ofício nº 74/2016 – EE Maria Rosa Nunes, de 29/6/2016 RECEBIDO EM 1/7/2016 TC 705782/2013 R\$21.360,00 CC 6193-X, AG. 283-6, BB	De Fátima Ferreira Costa de Melo, Masp 326282-1, Diretora da Escola; Para Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Masp 1142460-3, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/ DIVOF. (Recebido em 30/5/2016) Não há saldo disponível para a devolução do valor de R\$1.914,11. Em torno de 20 cheques, de diversos termos de compromisso, foram emitidos em favor da esposa do ex-gestor Daniel.	AN. 5: 196-197; FL. 134, A12
4.7.2016	Ofício nº 85/2016, de 1/7/2016 - EE Maria Rosa Nunes Recebido em 4/7/2016	De Fátima Ferreira Costa de Melo, Masp 326282-1, Diretora da Escola; Para Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Masp 1142460-3, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/ DIVOF/SRE-Januária. Assunto: TC 699893/2013 – R\$13.340,00 – Devolução do valor de R\$3.686,07, haja vista ausência de comprovantes de despesas referentes aos cheques 850133 e 850134, de R\$1.500,00 cada, mais a correção de R\$686,07, CC 18493-4, AG 283-6, BB, desviados pelo Sr. Daniel R. Uchôa em favor de sua esposa. A Sra. Fátima informa que a Caixa Escolar não tem recurso financeiro para fazer a devolução do valor cobrado, pois ele foi subtraído indevidamente da conta corrente, favorecendo a esposa do ex-diretor, Maria Divina Pereira Santos. Além, do mais, foi comprovado que o gestor Daniel Rodrigues Uchôa agiu de má fé, enganando o Colegiado ao informar que o valor de R\$2.267,80 seria devolvido. Ele, na verdade, emitiu vários cheques nominais a sua esposa, inclusive os de nº 850132, 850135 e 850144, todos da cc 18493-4.	AN. 5: 131

5.7.2016	OF. SRE/GAB Nº 97/16	De Stela A. Abreu Santos, Diretora da SRE- Januária Para Silas Fagundes de Carvalho, Superintendente de Planejamento e Finanças – SEE/MG. Assunto: resposta ao OF. SEE/GAB nº 092/16. Relatórios de medidas administrativas, CX Vítor Rodrigues Lopes: TC's 610726/2011; 740691/2014; 604378/2011; 674885/2012; 631294/2011; 690925/2012; 684803/2012; 763705/2014; 712385/2013; 656787/2012; 758646/2014; 742256/2014; 719168/2014; 699893/2013 ; 697773/2013; 705782/2013; 731728/2014; 773019/2015; 788482/2015; 781971/2015; 735592/2014; 777305/2015; 709477/2013; 697207/2013; 776356/20105 e 784390/2015, todos sob a responsabilidade do ex-gestor Daniel Rodrigues Uchôa.	AN. 4: 65-66
22.9.2016	OF. AST. SEE Nº 137/2016 – AUDITORIA INTERNA	De Marcela Oliveira Ferreira Dias, Auditora Interna – Auditoria Setorial/SEE; Para Stela Aparecida de Abreu Santos, Diretora da SRE-Januária. Assunto: no intuito de apurar denúncia registrada na Auditoria Setorial, solicita enviar documentação referente às diligências dos Termos de Compromissos firmados pela CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes abaixo identificados: 569514/2010 R\$16.980,00; 697207/2013 R\$10.200,00; 697773/2013 R\$9.480,00; 699893/2013 R\$13.340,00; 705782/2013 R\$21.360,00; 709477/2013 R\$9.000,00; 731728/2014 R\$14.840,00; 735592/2014 R\$22.320,00; 739168/2014 R\$5.600,00; 742256/2014 R\$3.200,00; 758646/2014 R\$25.180,00; 773019/2015 R\$24.620,00; 776356/2015 R\$9.600,00; 781971/2015 R\$5.575,00; 784390/2015 R\$1.410,00; 788482/2015 R\$2.600,00.	AN. 5: 76
10.6.2017	PUBLICAÇÃO: Portaria nº 618, Portaria nº 619 e Portaria 620, todas de 9/6/2017.	Instauram as TCE's nº 009/2017, 011/2017 e 010/2017, Publicadas no MG de 10/6/2017.	5, 6, 18, 19, 31, 32; FL. 4-5, A12;
30.1.2018	Publicação da Resolução SEE nº 3684, de 29/1/2018	Compõe a Comissão de processamento das TCE's no âmbito da SEE. Signatária: Macaé Maria Evaristo dos Santos, Secretária de Estado de Educação.	AN. 1: 8-9

Os recursos foram repassados à CX Escolar em 4 parcelas mensais, no período de 4/4/2013 a 26/2/2014, totalizando R\$21.360,00, sendo utilizados na compra de ferramentas, material escolar, de informática, de escritório, esportivo, jardinagem, cozinha, limpeza, manutenção (pintura, elétrica, hidráulica, informática) e também para pagamento de despesas com cópias reprográficas e de cartório.

Quadro 53

EMPENHO, LIQUIDAÇÃO, ORDEM DE PAGAMENTO – TC 705782/2013					
TIPO/Nº	REGISTRO	FONTE	TRANSFERÊNCIA	VALOR	FL.
NOTA EMPENHO 1807	3/4/2013	23		6.360,00	18, A12
NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 1	3/4/2013			1.908,00	19, A12
ORDEM PAGAMENTO 1412	3/4/2013		4/4/2013 R\$1.908,00	1.908,00	20, A12
NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 2	8/7/2013			2.544,00	21, A12
ORDEM PAGAMENTO 9167	9/7/2013		11/7/2013 R\$2.544,00	2.544,00	22, A12
NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 3	12/11/2013			954,00	23, A12
ORDEM PAGAMENTO 16752	13/11/2013		18/11/2013 R\$954,00	954,00	24, A12
NOTA LIQUID. SEQ 1/2014	12/2/2014			954,00	25, A12
ORDEM PAGAMENTO 408	24/2/2014		26/2/2014 R\$954,00	954,00	26, A12
NOTA EMPENHO 1758	2/4/2013	23		15.000,00	27, A12
NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 1	3/4/2013			4.500,00	28, A12
ORDEM PAGAMENTO 1404	3/4/2013		4/4/2013 R\$4.500,00	4.500,00	29, A12
NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 2	8/7/2013			6.000,00	30, A12
ORDEM PAGAMENTO 9166	9/7/2013		11/7/2013 R\$6.000,00	6.000,00	31, A12
NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 3	12/11/2013			2.250,00	32, A12
ORDEM PAGAMENTO 16751	13/11/2013		18/11/2013 R\$2.250,00	2.250,00	33, A12
NOTA LIQUID. SEQ 1/2014	12/2/2014			2.250,00	34, A12
ORDEM PAGAMENTO 391	24/2/2014		25/2/2014 R\$2.250,00	2.250,00	35, A12
TOTAL DA DESPESA EMPENHADA, LIQUIDADA E TRANSFERIDA PELA SEE À CX ESCOLAR, FONTE 23				21.360,00	

Compulsando os extratos bancários e os comprovantes da despesa executada no âmbito do TC 705782/2013, constata-se que a CX Escolar gastou, no período de 13/5/2013 a 28/2/2014, R\$17.545,63, mas, também, que o saldo remanescente, no valor de R\$3.814,37, desapareceu da conta corrente 6193-X, embora o ex-diretor Daniel não o tenha devolvido à SEE.

Os quadros seguintes, além de espelhar a movimentação da conta corrente utilizada para a execução do TC 705782/2013, detalham a incongruência acima mencionada,

especialmente a existência de diversos cheques nominais à esposa do ex-diretor, o que explica o sumiço do saldo de recurso, configurando dano ao erário (ver Quadros 19, 20, 21 e 23).

Quadro 54

MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA DA CC 6193-X, AG 283-6, BANCO DO BRASIL, 3/12/2013 A 3/8/2015, FLS.122-124; 198-200, A5; 4-27, A13; 141, A14. TC 705782/2013				
DATA	HISTÓRICO	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
18.12.2012	SALDO ANTERIOR			0,00
4.4.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 1758, OP 1404, TC 705782/13)		4.500,00	
4.4.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 1807, OP 1412, TC 705782/13)		1.908,00	
4.4.2013	APL BB CP AD SUP	6.408,00		0,00
14.5.2013	CHEQUE 850092 (NF 2430, TC 705782/13)	2.604,00		
14.5.2013	RESG BB CP AD SUP		2.604,00	0,00
20.5.2013	CHEQUE 850093 (NF 014, TC 705782/13)	600,00		
20.5.2013	RESG BB CP AD SUP		600,00	0,00
24.5.2013	CHEQUE 850094 (NF 0730, TC 705782/13)	989,00		
24.5.2013	RESG BB CP AD SUP		989,00	0,00
10.6.2013	CH COMPE 850095 (RECIBO CARTÓRIO, TC 705782/13)	385,36		
10.6.2013	RESG BB CP AD SUP		385,36	0,00
26.6.2013	CH COMPE 850096 (NF 010, TC 705782/13)	1.004,77		
26.6.2013	RESG BB CP AD SUP		1.004,77	0,00
4.7.2013	CHEQUE 850097 (NF 2636, TC 705782/13)	824,60		
4.7.2013	RESG BB CP AD SUP		824,60	0,00
11.7.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 1758, OP 9166, TC 705782/13)		6.000,00	
11.7.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 1807, OP 9167, TC 705782/13)		2.544,00	
11.7.2013	APL BB CP AD SUP	8.544,00		0,00
8.11.2013	CH COMPE 850102 (NF 017, TC 705782/13)	1.600,00		
8.11.2013	RESG BB CP AD SUP		1.600,00	0,00
11.11.2013	CH COMPE 850098 (DESPESA REALIZADO RECURSO PDDE)	60,00		
11.11.2013	RESG BB CP AD SUP		60,00	0,00
18.11.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 1758, OP 16751, TC 705782/13)		2.250,00	
18.11.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 1807, OP 16752, TC 705782/13)		954,00	
18.11.2013	APL BB CP AD SUP	3.204,00		0,00
29.11.2013	CHEQUE 850104 (NF 3206, TC 705782/13)	2.604,00		
29.11.2013	RESG BB CP AD SUP		2.604,00	0,00
3.12.2013	CH COMPE 850103 (NF 008, TC 705782/13)	400,00		
3.12.2013	RESG BB CP AD SUP		400,00	0,00
17.1.2014	CH COMPE 850105 (nominal à esposa do diretor Daniel)	1.500,00		
17.1.2014	RESG BB CP AD SUP		1.500,00	0,00
24.1.2014	TAR EXTRATO	48,00		
24.1.2014	RESG BB CP AD SUP		48,00	0,00
20.2.2014	CHEQUE 850109 (NF 3523, TC 705782/13)	1.500,00		
20.2.2014	RESG BB CP AD SUP		1.500,00	0,00
24.2.2014	CHEQUE 850106 (NF 022, TC 705782/13)	1.200,00		
24.2.2014	CHEQUE 850107 (NF 21, TC 705782/13)	1.953,90		

24.2.2014	RESG BB CP AD SUP		3.153,90	0,00
25.2.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 1758, OP 391, TC 705782/13)		2.250,00	
25.2.2014	APL BB CP AD SUP	2.250,00		0,00
26.2.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 1807, OP 408, TC 705782/13)		954,00	
26.2.2014	APL BB CP AD SUP	954,00		0,00
14.3.2014	CHEQUE 850110 (NF 008, TC 705782/13)	380,00		
14.3.2014	RESG BB CP AD SUP		380,00	0,00
27.3.2014	CHEQUE 850111 (NF 3576, TC 705782/13)	1.500,00		
27.3.2014	RESG BB CP AD SUP		1.500,00	0,00
9.4.2014	RECEBIMENTO SEE		4.515,00	
9.4.2014	RECEBIMENTO SEE		2.196,00	
9.4.2014	APL BB CP ADM SUPREMO	6.711,00		0,00
10.4.2014	CH COMPE 850112 (nominal à esposa do diretor Daniel)	3.000,00		
10.4.2014	RESG BB CP AD SUP		3.000,00	0,00
30.4.2014	CHEQUE 850113 (nominal à esposa do diretor Daniel)	2.500,00		
30.4.2014	RESG BB CP AD SUP		2.500,00	0,00
21.5.2014	CHEQUE 850114 (nominal à esposa do diretor Daniel)	3.000,00		
21.5.2014	RESG BB CP AD SUP		3.000,00	0,00
23.5.2014	CHEQUE 850115	495,00		
23.5.2014	RESG BB CP AD SUP		495,00	0,00
11.7.2014	CH COMPE 850116	500,00		
11.7.2014	RESG BB CP AD SUP		500,00	0,00
15.8.2014	RECEBIMENTO SEE		2.928,00	
15.8.2014	RECEBIMENTO SEE		2.835,00	
15.8.2014	APL BB CP AD SUP	5.763,00		0,00
19.8.2014	RECEBIMENTO SEE		3.150,00	
19.8.2014	APL BB CP AD SUP	3.150,00		0,00
10.9.2014	CH COMPE 850117 (nominal à CX Escolar Vítor R. Lopes)	2.000,00		
10.9.2014	CH COMPE 850118 (ao portador, sem comprovação)	2.000,00		
10.9.2014	RESG BB CP AD SUP / ESTORNO RESG	4.000,00	4.000,00	
10.9.2014	CH DEV APRES INDEVIDA 850118		2.000,00	
10.9.2014	RESG BB CP AD SUP		2.000,00	0,00
12.9.2014	CH COMPE 850118	2.000,00		
12.9.2014	RESG BB CP AD SUP		2.000,00	0,00
24.9.2014	CH COMPE 850119 (nominal à esposa do diretor Daniel)	2.000,00		
24.9.2014	RESG BB CP AD SUP		2.000,00	0,00
26.9.2014	CHEQUE 850120	1.500,00		
26.9.2014	RESG BB CP AD SUP		1.500,00	0,00
17.10.2014	CH COMPE 850141	1.000,00		
17.10.2014	RESG BB CP AD SUP		1.000,00	0,00
1.12.2014	CHEQUE 850140	480,00		
1.12.2014	RESG BB CP AD SUP		480,00	0,00
4.2.2015	RECEBIMENTO SEE		4.500,00	
4.2.2015	RECEBIMENTO SEE		2.196,00	
4.2.2015	APL BB CP AD SUP	6.696,00		0,00
18.2.2015	CHEQUE 850161	5.000,00		
18.2.2015	RESG BB CP AD SUP		5.000,00	0,00
25.2.2015	CH COMPE 850162	1.700,00		

25.2.2015	RESG BB CP AD SUP		1.700,00	0,00
3.8.2015	TAR EXTRATO	29,40		
3.8.2015	RESG BB CP AD SUP		29,40	0,00

Quadro 55

RESUMO – CC 6193-X – TC 705782/2013	
TOTAL CREDITADO PELA SEE: R\$21.360,00	Quadro 53
TOTAL DOS CHEQUES LIQUIDADOS: R\$19.105,63	
TOTAL DE NOTAS FISCAIS PAGAS: R\$17.545,63	Quadro 56
DESPESAS, SEM COMPROVAÇÃO: R\$1.560,00	Quadro 57
SALDO (21.360,00 – 19.105,63): R\$2.254,37	DESVIADO PELO EX-DIRETOR DANIEL
DANO AO ERÁRIO, EM VALOR HISTÓRICO (R\$1.560,00 + R\$2.254,37): R\$3.814,37 (VER QUADRO 20)	

Quadro 56

NOTAS FISCAIS PAGAS – TC 705782/2013						
NF	DATA	VR R\$	BENEFICIÁRIO / HISTÓRICO	CHEQUE / R\$	DATA PAGTO	FL.
2430	13.5.2013	2.604,00	SANTOS & SÁ LTDA, Januária.	850092 / 2.604,00	14/5/13	55, A12
014	18.5.2013	600,00	LIZIANE RODRIGUES LUNA, Januária	850093 / 600,00	20/5/13	93, A12
730	24.5.2013	989,00	PAULO MACIEL SOBRINHO, Januária	850094 / 989,00	24/5/13	104, A12
Recibo	7.6.2013	385,36	CARTÓRIO 1º RTD, 1º RCPJ, Comarca de Januária Oficial: Flávio Guerra Maurício	850095 / 385,36	10/6/13	109, A12
010	12.6.2013	1.004,77	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – Mercadinho Nunes	850096 / 1.004,77		75, A12
2636	3.7.2013	824,60	SANTOS & SÁ LTDA, Januária.	850097 / 824,60	4/7/13	58, A12
017	7.11.2013	1.600,00	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – Mercadinho Nunes	850102 / 1.600,00	8/11/13	78, A12
3206	20.11.2013	2.604,00	SANTOS & SÁ LTDA, Januária.	850104 / 2.604,00	29/11/13	60, A12
008	28.11.2013	400,00	FÁBIO LEANDRO SANTOS, Januária – 5720 cópias x 0,07	850103 / 400,00	3/12/13	117, A12
022	31.1.2014	1.200,00	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – Mercadinho Nunes	850106 / 1.200,00	24/2/14	80, A12
021	31.1.2014	1.953,90	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – Mercadinho Nunes	850107 / 1.953,90	24/2/14	82, A12
3523	20.2.2014	1.500,00	SANTOS & SÁ LTDA, Januária.	850109 / 1.500,00	20/2/13	63, A12
3576	28.2.2014	1.500,00	SANTOS & SÁ LTDA, Januária.	850111 / 1.500,00	27/3/14	66, A12
008	28.2.2014	380,00	GILDA MARIA FERNANDES MAIA	850110 / 380,00	14/3/14	122, A12
Totais		17.545,63		17.545,63		

Quadro 57

CHEQUES LIQUIDADOS SEM NOTA FISCAL – CC 6193-X, TC 705782/2013				
CH Nº	DATA LIQUIDAÇÃO	VR CH R\$	SELIC ATÉ 3/8/2021 R\$	ÍNDICE DE CORREÇÃO NO PERÍODO (CALCULADORA DO CIDADÃO – BACEN)
850098	11/11/2013	60,00	112,74	1,87899389
850105	17/1/2014	1.500,00	2.770,89	1,84726202
TOTAIS		1.560,00	2.883,63	

Chama a atenção o fato de o ex-diretor Daniel, em 25/4/2014, à fl. 41 A12, com a leniência da tesoureira à época, Sra. Marly Ribeiro, informar no Relatório de Execução Física e Financeira do Projeto a devolução do saldo de R\$3.814,37, quando, na verdade, nunca o fez.

E, ainda, em 28/4/2014, em Ata de outra reunião, também presidida por ele, ter revelado aos presentes a existência da sobra de recurso do TC 705782/2013, a ser restituído, no valor de R\$3.814,37, induzindo o Colegiado a aprovar as contas, conforme Parecer à fl. 43 A12, apesar de o dinheiro ter sido subtraído desde os dias 17 de janeiro e 10 de abril de 2014.

É o mesmo *modus operandi* de antes (!), evidenciando que o réu, desde sempre, teve a intenção de praticar o delito.

2.10 Do Termo de Compromisso 709477/2013, CC 40002-5, AG 286-3, Banco 001

Assinado em 22/3/2013 pelo presidente da Caixa Escolar à época, Sr. Leonardo Francisco da Silva, com o objetivo de adquirir material de consumo e/ou serviços para atender demanda da educação básica - PROETI, orçado em R\$9.000,00, de acordo com o Plano de Aplicação aprovado pelo Colegiado, o TC 709477/2013 vigeu de 22/3/2013 a 31/12/2013, sendo 30/1/2014 a data limite para entrega da prestação de contas à SRE-Januária, ou seja, até 30 dias do término da vigência.

A prestação de contas foi apresentada à SRE-Januária pelo Sr. Daniel em 29/4/2014, e a documentação referente ao Termo encontra-se discriminada no Quadro seguinte, em ordem cronológica.

Quadro 58

TCE 1054135/2018 - TERMO DE COMPROMISSO 709477/2013, ANEXO 1, FLS. 1-63
RELAÇÃO DE CÓPIA DOS DOCUMENTOS QUE COMPÕEM OS AUTOS FÍSICOS

DATA	DOCUMENTO	CONTEÚDO	LOCAL FL.
22.3.2013	TERMO DE COMPROMISSO Nº 709477/2013	Assinado em 22/3/2013, Ana Lúcia Almeida Gazolla, Secretária de Estado de Educação, e Leonardo Francisco da Silva, Presidente da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes, da EE Maria Rosa Nunes, Município de Januária. Objeto: Aquisição de material de consumo e/ou serviços para atender demanda da educação básica-PROETI, R\$9.000,00 a ser depositado na cc 40002-5, ag. 0283-6, Banco do Brasil, em 4 parcelas de R\$2.250,00. Vigência: 22/3/2013 a 31/12/2013. Prestação de contas até 30 dias do término da vigência: 30/1/2014.	13, 25
22.3.2013	PLANO DE TRABALHO 5694 – PARTE INTEGRANTE DO TERMO DE COMPROMISSO 709477/2013	Para atender 60 alunos x R\$150,00 = R\$9.000,00, equivalente a 2 turmas.	14, 26
22.4.2013	NOTA DE EMPENHO Nº 2839	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$9.000,00. CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	15
22.4.2013	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$2.250,00. Liquida 1ª parcela do empenho 2839 PROETI.	16
24.4.2013	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 2481, REGISTRO 22/4/2013	R\$2.250,00, PAGO EM 24/4/2013. PRIMEIRA PARCELA AQUISIÇÃO MATERIAL DE CONSUMO E/OU SERVIÇOS PARA ATENDER DEMANDA DA EDUCAÇÃO BÁSICA-PROETI, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	17
25.4.2013	PARECER DO COLEGIADO ESCOLAR APROVANDO PLANO DE APLICAÇÃO	O Colegiado da EE Maria Rosa Nunes aprova o Plano de Aplicação dos Recursos do TC nº 709477/2013, no valor de R\$9.000,00, registrando que seria utilizado apenas R\$4.500,00, pois só havia 1 turma de PROETI na escola.	27
25.4.2013	JUSTIFICATIVA DE DISPENSA DE LICITAÇÃO	Valor inferior a R\$7.000,00. Fornecedor selecionado (apresentou menor preço de mercado): Santos & Sá Ltda, CNPJ 176846220/0001-89. R\$4.500,00. Signatário: Leonardo Francisco da Silva, Presidente da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes, da Escola Estadual Maria Rosa Nunes, Município de Januária.	39
25.4.2013	PARECER DO COLEGIADO SOBRE A DISPENSA DE LICITAÇÃO	Ratificou o processo de dispensa.	40
25.4.2013	COMUNICADO/DIVULGAÇÃO DA DISPENSA LICITAÇÃO	Signatário: Leonardo Francisco da Silva, Presidente da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes, da Escola Estadual Maria Rosa Nunes, Município de Januária. Signatário: Leonardo Francisco da Silva, Presidente da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes, da Escola Estadual Maria Rosa Nunes, Município de Januária.	41
10.5.2013	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 2	R\$2.250,00. Liquida 2ª parcela empenho 2839 PROETI.	18
14.5.2013	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 3723, REGISTRO 13/5/2013	R\$2.250,00, PAGO EM 14/5/2013. SEGUNDA PARCELA AQUISIÇÃO MATERIAL DE CONSUMO E/OU SERVIÇOS PARA ATENDER DEMANDA DA EDUCAÇÃO BÁSICA-PROETI, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	19
19.6.2013	CONVOCAÇÃO PARA ASSINATURA DO CONTRATO OU FORNECIMENTO IMEDIATO	Santos & Sá Ltda. Fornecimento imediato no endereço Barro do Tamboril. Signatários: Leonardo Francisco da Silva, Presidente da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes, e representante da empresa, Roberto Carlos R. Santos.	42

21.6.2013	CONTRATO DE FORNECIMENTO DE MATERIAIS	Signatários: Leonardo Francisco da Silva – MASP 1085013-9, Presidente da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes, e representante da empresa, Roberto Carlos R. Santos.	43-44
21.6.2013	PLANILHA, sem data, R\$9.000,00	Planilha contendo quantidade, unidade, descrição das mercadorias, valor unitário e valor total do material de consumo para atender os alunos do Projeto de Educação em Tempo Integral – PROETI. R\$9.000,00. Signatários: Leonardo Francisco da Silva – MASP 1085013-9, Presidente da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes.	45-46
21.6.2013	NF-e 000.002.582 Paga com o cheque 850001, cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001.	SANTOS E SÁ LTDA, R\$2.250,00. “RECEBEMOS EM 21/6/2013”. “PAGO COM RECURSO TC 709477/2013”. “ PAGUE-SE 21/6/2013”.	47-49
21.6.2013	CHEQUE 850001 R\$2.250,00. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001.	NOMINAL A SANTOS & SÁ LTDA. NF 2582. Signatários: Leonardo Francisco da Silva – MASP 1085013-9, Presidente da CX Escolar; Ilda da Silva Borges Oliveira, Tesoureira.	50
7.8.2013	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 3	R\$2.250,00. Liquida 3ª parcela empenho 2839 PROETI.	20
13.8.2013	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 10740, REGISTRO 12/8/2013	R\$2.250,00, PAGO EM 13/8/2013. TERCEIRA PARCELA AQUISIÇÃO MATERIAL DE CONSUMO E/OU SERVIÇOS PARA ATENDER DEMANDA DA EDUCAÇÃO BÁSICA-PROETI, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	21
31.10.2013	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 4	R\$2.250,00. Liquida 4ª parcela empenho 2839 PROETI.	22
5.12.2013	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 17272, REGISTRO 3/12/2013	R\$2.250,00, PAGO EM 5/12/2013. QUARTA PARCELA AQUISIÇÃO MATERIAL DE CONSUMO E/OU SERVIÇOS PARA ATENDER DEMANDA DA EDUCAÇÃO BÁSICA-PROETI, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	23
21.1.2014	NF-e 000.003.460 Paga com o cheque 850003, cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001.	SANTOS E SÁ LTDA, R\$2.250,00. “RECEBEMOS EM 21/1/2014”. “TC 709477/2013 PROETI, CHQUE 850003”.	51-53
21.1.2014	CHEQUE 850003 R\$2.250,00. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001.	NOMINAL A SANTOS & SÁ LTDA. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	54
3.2.2014	Cópia do cheque 850004 R\$4.500,00	Nominal a Sra. Maria Divina Pereira Santos. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	57; 181, A5
25.4.2014	RELATÓRIO DE EXECUÇÃO FÍSICA E FINANCEIRA DO PROJETO – VIGÊNCIA 22/3/2013 A 31/12/2013	RECEITA R\$9.000,00; DESPESA R\$4.500,00; SALDO DEVOLVIDO R\$4.500,00 (na verdade não foi devolvido, mas desfalcado). Signatários: Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira da CX Escolar; Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar.	28
25.4.2014	RELAÇÃO DE PAGAMENTOS EFETUADOS	NOTAS FISCAIS 002589 e 003460, de 21/6/2013 e 21/1/2014, ambas no valor de R\$2.250,00 cada, emitidas pela empresa Santos e Sá Ltda, totalizando R\$4.500,00, pagas por meio dos cheques 850001 e 850003 em 21/6/2013 e 21/1/2014. Signatários: Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira da CX Escolar; Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar.	29
28.4.2014	PARECER DO COLEGIADO ESCOLAR SOBRE AS CONTAS DO TC 709477/2013	Referendando a aprovação da prestação de contas dos recursos financeiros repassados por meio do TC 709477/2013.	30
29.4.2014	OFÍCIO DE ENCAMINHAMENTO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS DO TC 709477/2013 À SRE-JANUÁRIA.	Presidente da “CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes”, Daniel Rodrigues Uchôa, submente a prestação de contas do TC 709477/2013 ao Superintendente Regional de Ensino de Januária, para análise e aprovação.	24
25.4.2016	Ofício GAB Nº 055/2016, de 25/4/2016	De Stela Aparecida Abreu Santos, Superintendente da SRE de Januária; Para Leandro Resende Mendes, Auditor Setorial	AN. 5: 65

		Assunto: encaminha Relatório de Verificação Preliminar realizado pela EE Maria Rosa Nunes, haja vista ilícitos cometidos na gestão financeira da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes, durante a gestão do diretor Daniel Rodrigues Uchôa.	
20.5.2016	E-mail DI – TC 709477/2013	De Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF/SRE-Januária; Para EE MARIA ROSA NUNES, aos cuidados da Sra. Fátima Ferreira Costa de Mello, Presidente da CX Escolar V.R.Lopes Assunto: requer extratos bancários de janeiro/2013 até maio 2016, inclusive da conta investimentos; devolução do saldo não utilizado.	55; FL. 130, A10
24.5.2016	EXTRATO CONTA CORRENTE 40002-5 CAIXA ESCOLAR VITOR RODRI	Período 24/1/2014 a 5/2/2014	180, A5
30.5.2016	Ofício nº 44/2016 – EE Maria Rosa Nunes, de 25/5/2016	De Fátima Ferreira Costa de Melo, Masp 326282-1, Diretora da Escola; Para Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Masp 1142460-3, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF (recebido em 30/5/2016) Encaminha os extratos bancários da cc 40002-5 dos meses de janeiro a dez 2013, 2014 e 2015. O saldo remanescente não foi devolvido. Constan cheques emitidos pelo diretor Daniel nominais a sua esposa Maria Divina Pereira Santos, sem comprovação de fornecimento de serviços ou produtos, dentre eles os cheques 850004 R\$4.500,00, em 5/2/2014; 850005 R\$3.300,00, em 26/6/2014; e 850006 R\$1.120,00, em 14/7/2014.	56
23.6.2016	E-mail DI – TC 709477/2013 – Devolução PROETI	De Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF/SRE-Januária; Para EE MARIA ROSA NUNES, aos cuidados da Sra. Fátima Ferreira Costa de Mello, Presidente da CX Escolar V.R.Lopes Assunto: requer extrato bancário de abril/2013; devolução de R\$5.529,11 (valor de R\$4.500,00 desviado, atualizado).	58-59; 174-175, A5
23.6.2016	Planilha correção valores. INPC	R\$4.500,00 + R\$1.029,11 = R\$5.529,11, até 23/6/2016.	60
27.6.2016	RELATÓRIO DAS MEDIDAS ADMINISTRATIVAS	PRESTAÇÃO DE CONTAS DO TC Nº 709477/2013. Signatários: Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Analista de Prestação de Contas, SRE-Januária; Emerson Souza do Nascimento, Diretor DAFI/SRE-Januária.	10-11
27.6.2016	PARECER CONCLUSIVO SRE – JANUÁRIA	Tc 709477/2013. Pela não aprovação das contas. Signatários: Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Analista de Prestação de Contas, SRE-Januária; Emerson Souza do Nascimento, Diretor DAFI/SRE-Januária.	12
28.6.2016	Ofício nº 70/2016 – EE Maria Rosa Nunes, de 27/6/2016	De Fátima Ferreira Costa de Melo, Masp 326282-1, Diretora da Escola; Para Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Masp 1142460-3, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF/SRE-Januária (recebido em 28/6/2016). Encaminha os extratos bancários da cc 40002-5 dos meses de janeiro a dez 2013, 2014 e 2015. O saldo remanescente não foi devolvido. Constan cheques emitidos pelo diretor Daniel nominais a sua esposa Maria Divina Pereira Santos, sem comprovação de fornecimento de serviços ou produtos, dentre eles os cheques 850004 R\$4.500,00, em 5/2/2014; 850005 R\$3.300,00, em 26/6/2014; e 850006 R\$1.120,00, em 14/7/2014.	61; 178-179, A5
29.6.2016	EXTRATO CONTA CORRENTE 40002-5 CAIXA ESCOLAR VITOR RODRI	MÊS DE ABRIL/2013. AG. 283-6, BANCO DO BRASIL.	63
22.9.2016	OF. AST. SEE Nº 137/2016 – AUDITORIA INTERNA	De Marcela Oliveira Ferreira Dias, Auditora Interna – Auditoria Setorial/SEE; Para Stela Aparecida de Abreu Santos, Diretora da SRE-Januária.	AN. 5: 76

		Assunto: no intuito de apurar denúncia registrada na Auditoria Setorial, solicita enviar documentação referente às diligências dos Termos de Compromissos firmados pela CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes abaixo identificados: 569514/2010 R\$16.980,00; 697207/2013 R\$10.200,00; 697773/2013 R\$9.480,00; 699893/2013 R\$13.340,00; 705782/2013 R\$21.360,00; 709477/2013 R\$9.000,00; 731728/2014 R\$14.840,00; 735592/2014 R\$22.320,00; 739168/2014 R\$5.600,00; 742256/2014 R\$3.200,00; 758646/2014 R\$25.180,00; 773019/2015 R\$24.620,00; 776356/2015 R\$9.600,00; 781971/2015 R\$5.575,00; 784390/2015 R\$1.410,00; 788482/2015 R\$2.600,00.	
10.6.2017	Portaria SEE nº 618, de 9/6/2017	Publicada no MG de 10/6/2017. Instaura TCE nº 09/2017, TC's 709477/2013, 739168/2014, 742256/2014, 773019/2015, 776356/2015, 777305/2015, 781971/2015, 784390/2015 e 788482/2015. Signatária: Macaé Maria Evaristo dos Santos, Secretária de Estado de Educação.	3-4
26.6.2017	MEMO SEE/USCI Nº 165/2017 – UNIDADE SETORIAL DE CONTROLE INTERNO	De Amanda Rafaella de Mello Celeste, Técnico de Educação/SEE; Leandro Resende Mendes, Auditor Setorial/SEE; Para Silas Fagundes de Carvalho, SPF/ SEE. Assunto: irregularidades na execução financeira da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes. Em anexo, quadro de servidores, atos praticados e o cálculo do dano identificado pela USCI, baseado no relatório encaminhado pela SRE.	AN. 5: 51,63
26.6.2017	RELATÓRIO DA UNIDADE SETORIAL DE CONTROLE INTERNO	SOBRE A GESTÃO FINANCEIRA DO EX-GESTOR DA INSTITUIÇÃO DENUNCIADA POR MEIO DO OF. GAB Nº 55/2016, DE 25/4/2016, SR. DANIEL RODRIGUES UCHÔA, QUE EMITIU E DIVERSOS CHEQUES DEBITADOS EM CC DA, CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES – SRE JANUÁRIA DA EE MARIA ROSA NUNES, NOMINAIS A SUA ESPOSA E PROFESSORA DESIGNADA, SRA. MARIA DIVINA PEREIRA SANTOS. ENCAMINHADO AO NÚCLEO DE CORREIÇÃO ADMINISTRATIVA – NUCAD/SEE, VIA MEMO. 166/2017, DE 26/6/2017. RELAÇÃO DE 28 CHEQUES NOMINAIS À ESPOSA DO EX-GESTOR DANIEL R. UCHÔA, ÀS FLS. 54-56.	AN. 5: 52-65
26.6.2017	QUADRO DE SERVIDORES E ATOS PRATICADOS	DANIEL RODRIGUES UCHÔA, DE 8/10/2013 A 31/12/2015; MARLY RIBEIRO PACHECO SILVA, 6/2/2007 A 31/12/2015; MARIA DIVINA PEREIRA SANTOS, 5/2/2013 A 31/12/2015. Foi encaminhado expediente ao Núcleo de Correição Administrativa Disciplinar –NUCAD (MEMO SEE/USCI Nº 166/2017), indicando, dentre outros, a necessidade de instauração de medidas disciplinares em desfavor dos responsáveis indicados no Quadro de Servidores e Atos Praticados, haja vista os indícios de cometimento de ilícitos administrativos.	AN. 5: 57-61
26.6.2017	OFÍCIO USCI Nº 084/2017, 26/6/2017. Signatários: Amanda Rafaella de Mello Celeste, Técnico de Educação/SEE; e Leandro Resende Mendes, Auditor Setorial/SEE	À DIRETORA/SRE-Januária, STELA APARECIDA DE ABREU SANTOS. A USCI recomenda à Regional de Januária finalizar as análises das prestações de contas referentes aos Termos de Compromissos executados pela referida Caixa Escolar, no período de exercício do ex-presidente Daniel Rodrigues Uchôa, bem como encaminhar relatório com a quantificação total do dano causado ao erário a USCI e a SPF, para adoção das providências cabíveis.	AN. 5: 62
26.6.2017	MEMO SEE/USCI Nº 166/2017 – UNIDADE SETORIAL DE CONTROLE INTERNO	De Amanda Rafaella de Mello Celeste, Técnico de Educação/SEE; Leandro Resende Mendes, Auditor Setorial/SEE; Para Natália Martins Mariz, Núcleo de Correição Administrativa – NUCAD/SEE. Assunto: irregularidades na execução financeira da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes. Considerando que os documentos e informações constantes na apuração já trazem materialidade e possibilitam a objetivação de responsabilidade, não há necessidade de procedimento complementar de auditoria, restando ao NUCAD	AN. 5: 64



Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO DO ESTADO
2.ª Coordenadoria de Fiscalização do Estado

		avaliar sobre a instauração de medidas disciplinares em desfavor dos responsáveis pelos ilícitos apontados no Quadro de Servidores e Atos Praticados.	
30.1.2018	Publicação da Resolução SEE nº 3684, de 29/1/2018	Compõe a Comissão de processamento das TCE's no âmbito da SEE. Signatária: Macaé Maria Evaristo dos Santos, Secretária de Estado de Educação.	8-9
0.0.0000	ORÇAMENTO SEM DATA, UNIDADE, QUANTIDADE E TOTAL	MASTER ATACADO LTDA, Januária, contendo apenas descrição das mercadorias e o valor unitário.	31-32
00.0.0000	ORÇAMENTO SEM DATA, UNIDADE, QUANTIDADE E TOTAL	LAGOEIRO SANTOS COMÉRCIO LTDA, Montes Claros, contendo apenas descrição das mercadorias e o valor unitário.	33-34
00.0.0000	ORÇAMENTO SEM DATA, UNIDADE, QUANTIDADE E TOTAL	SANTOS & SÁ LTDA, Januária, contendo apenas descrição das mercadorias e o valor unitário.	35-36

Os recursos foram repassados à CX Escolar em 4 parcelas, no período de 24/4/2013 a 5/12/2013, totalizando R\$9.000,00, sendo utilizados na compra de utensílios de cozinha, material didático e escolar, visando atender a 60 alunos de tempo integral da educação básica.

Quadro 59

EMPENHO, LIQUIDAÇÃO, ORDEM DE PAGAMENTO – TC 709477/2013					
TIPO/Nº	REGISTRO	FONTE	TRANSFERÊNCIA	VALOR	FL.
NOTA EMPENHO 2839	22/4/2013	21		9.000,00	15, A1
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	22/7/2013			2.250,00	16, A1
ORDEM PAGAMENTO 2481	22/4/2013		DOC 24/4/2013 R\$2.250,00	2.250,00	17, A1
LIQUIDAÇÃO SEQ 2	10/5/2013			2.250,00	18, A1
ORDEM PAGAMENTO 3723	13/5/2013		DOC 14/5/2013 R\$2.250,00	2.250,00	19, A1
LIQUIDAÇÃO SEQ 3	7/8/2013			2.250,00	20, A1
ORDEM PAGAMENTO 10740	12/8/2013		DOC 13/8/2013 R\$2.250,00	2.250,00	21, A1
LIQUIDAÇÃO SEQ 4	31/10/2013			2.250,00	22, A1
ORDEM PAGAMENTO 17272	3/12/2013		DOC 5/12/2013 R\$2.250,00	2.250,00	23, A1
TOTAL DA DESPESA EMPENHADA, LIQUIDADA E TRANSFERIDA PELA SEE À CX ESCOLAR				9.000,00	

Compulsando os extratos bancários e os comprovantes da despesa executada no âmbito do TC 709477/2013, constata-se que a CX Escolar gastou, no período de 21/6/2013 a 21/1/2014, a metade do recurso repassado, mas, também, que o saldo remanescente, no valor de R\$4.500,00, não foi devolvido à SEE.

Os quadros seguintes, além de espelhar a movimentação da conta corrente utilizada para a execução do TC 709477/2013, detalham a incongruência acima mencionada, especialmente a existência do cheque nº 850004, emitido em 3/2/2014 pelo ex-diretor Daniel e a tesoureira, à época, Marly Ribeiro, nominal a sua esposa Maria Divina e compensado em 5/2/2014, configurando dano ao erário (ver Quadros 6 e 9).

Quadro 60

MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA DA CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL, 1/4/2013 A 30/4/2013, FLS. 63; 103, A1; 125-182, A4. TC 709477/2013				
DATA	HISTÓRICO	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
1.4.2013	SALDO ANTERIOR			0,00
24.4.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 2839, OP 2481, TC 709477/13)		2.250,00	
24.4.2013	TARIFA FORNEC CH	17,60		2.232,40
14.5.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 2839, OP 3723, TC 709477/13)		2.250,00	4.482,40
28.5.2013	TARIFA FORNEC CH - ESTORNO		17,60	4.500,00

21.6.2013	CHEQUE 850001 (NF 2582, TC 709477/13)	2.250,00		2.250,00
13.8.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 2839, OP 10740, TC 709477/13)		2.250,00	4.500,00
30.8.2013	APL BB RENDA FIXA LP 100	4.500,00		0,00
5.12.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 2839, OP 17272, TC 709477/13)		2.250,00	2.250,00
24.1.2014	CHEQUE 850003 (NF 3460, TC 709477/13)	2.250,00		0,00
5.2.2014	CH COMPE 850004 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	4.500,00		
5.2.2004	RESG BB RENDA FIXA LP 100		4.500,00	0,00
8.4.2014	RECEBIMENTO SEE		560,00	560,00
10.4.2014	RECEBIMENTO SEE		560,00	1.120,00
20.5.2014	RECEBIMENTO SEE		1.600,00	
20.5.2014	RECEBIMENTO SEE		560,00	3.280,00
5.6.2014	RECEBIMENTO SEE		560,00	3.840,00
26.6.2014	CH COMPE 850005	3.300,00		540,00
4.7.2014	RECEBIMENTO SEE		560,00	1.100,00
14.7.2014	CH COMPE 850006	1.120,00		
14.7.2014	RESG BB RENDA FIXA LP 100		50,00	30,00
15.7.2014	RESG BB RENDA FIXA LP 100		33,22	63,22
8.8.2014	RECEBIMENTO SEE		560,00	
8.8.2014	RECEBIMENTO SEE		9.600,00	10.223,22
14.8.2014	CHEQUE 850008	7.000,00		3.223,22
18.8.2014	CH COMPE 850007	1.120,00		2.103,22
22.8.2014	RECEBIMENTO SEE	1.600,00		3.703,22
1.9.2014	APL BB RENDA FIXA LP 100	3.703,22		0,00
3.9.2014	RECEBIMENTO SEE		560,00	560,00
11.9.2014	DEPÓSITO BLOQ 1 D ÚTIL LIBERADO		2.000,00	2.560,00
16.9.2014	CH COMPE 850009	1.120,00		
16.9.2014	CH COMPE 850011	1.600,00		
16.9.2014	RESG BB RENDA FIXA LP 100		160,00	0,00
23.9.2014	CH COMPE 850010	1.350,00		
23.9.2014	BB RENDA FIXA LP 100		1.350,00	0,00
7.10.2014	RECEBIMENTO SEE		560,00	560,00
15.10.2014	CHEQUE 850012	1.120,00		
15.10.2014	RESG BB RENDA FIXA LP 100		560,00	0,00
17.10.2014	CH COMPE 850013	1.350,00		
17.10.2014	RESG BB RENDA FIXA LP 100		1.350,00	0,00
6.11.2014	RECEBIMENTO SEE		560,00	560,00
25.11.2014	CH COMPE 850014	560,00		0,00
5.12.2014	RECEBIMENTO SEE		560,00	560,00
8.1.2015	CH COMPE 850015	560,00		0,00
29.1.2015	DEPÓSITO EM DINH		3.900,00	3.900,00
30.1.2015	APL BB RENDA FIXA LP 100	3.900,00		
30.1.2015	CH COMPE 850021	1.350,00		

30.1.2015	CH COMPE 850022	1.350,00		
30.1.2015	CH COMPE 850023	1.350,00		
30.1.2015	RESG BB RENDA FIXA LP 100		4.050,00	0,00
13.2.2015	DEPÓSITO ON LINE		1.200,00	1.200,00
23.2.2015	APL BB RENDA FIXA LP 100	1.200,00		
23.2.2015	CH COMPE 850024	1.350,00		
23.2.2015	RESG BB RENDA FIXA LP 100		1.350,00	0,00
24.2.2015	RESG BB RENDA FIXA LP 100		7,25	7,25
20.3.2015	RECEBIMENTO SEE		762,00	
20.3.2015	RECEBIMENTO SEE		812,00	1.581,25
24.3.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	1.581,25		0,00
1.4.2015	CH COMPE 850025	1.350,00		
1.4.2015	RESG POUP		1.350,00	0,00
22.4.2015	RECEBIMENTO SEE		762,00	
22.4.2015	RECEBIMENTO SEE		812,00	1.574,00
8.5.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	1.574,00		0,00
27.5.2015	CH COMPE 850026	472,20		
27.5.2015	CH COMPE 850027	1.101,80		
27.5.2015	RESG POUP		1.574,00	0,00
29.5.2015	CH COMPE 850028	472,20		
29.5.2015	CH COMPE 850029	1.101,80		
29.5.2015	RESG POUP		234,10	
29.5.2015	CH DEV SEM FUNDOS 850028		472,20	
29.5.2015	CH DEV SEM FUNDOS 850029		1.101,80	
29.5.2015	ESTORNO RESG AUTOMÁTICO	234,10		0,00
1.6.2015	TAXA BACEN DEV CH	0,35		
1.6.2015	RESG POUP		0,35	0,00
2.6.2015	RECEBIMENTO SEE		762,00	
2.6.2015	RECEBIMENTO SEE		812,00	
2.6.2015	RECEBIMENTO SEE		888,00	
2.6.2015	RECEBIMENTO SEE		444,00	
2.6.2015	RECEBIMENTO SEE		888,00	
2.6.2015	RECEBIMENTO SEE		444,00	4.238,00
8.6.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	4.238,00		0,00
9.6.2015	RECEBIMENTO SEE		3.240,00	
9.6.2015	RECEBIMENTO SEE		2.828,00	
9.6.2015	RECEBIMENTO SEE		5.250,00	
9.6.2015	CHEQUE 850030	6.000,00		
9.6.2015	CHEQUE 850031	6.000,00		
9.6.2015	RESG POUP		682,00	0,00
11.6.2015	RECEBIMENTO SEE		9.600,00	
11.6.2015	CHEQUE 850028	472,20		
11.6.2015	CHEQUE 850029	1.101,80		8.026,00
12.6.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	8.026,00		0,00
18.6.2015	RECEBIMENTO SEE		762,00	
18.6.2015	RECEBIMENTO SEE		812,00	
18.6.2015	RECEBIMENTO SEE		444,00	
18.6.2015	RECEBIMENTO SEE		444,00	2.462,00
19.6.2015	CHEQUE 850032	5.000,00		
19.6.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	2.462,00		
19.6.2015	RESG POUP		5.000,00	0,00
24.6.2015	CH COMPE 850033	960,00		

24.6.2015	RESG POUP		960,00	0,00
29.6.2015	CHEQUE 850034	4.000,00		
29.6.2015	RESG POUP		4.000,00	0,00
7.7.2015	RECEBIMENTO SEE		2.000,00	
7.7.2015	RECEBIMENTO SEE		2.424,00	
7.7.2015	RECEBIMENTO SEE		2.000,00	6.424,00
13.7.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	6.424,00		
13.7.2015	CH COMPE 850035	472,20		
13.7.2015	CH COMPE 850036	1.101,80		
13.7.2015	CH COMPE 850037	3.000,00		
13.7.2015	RESG POUP		4.574,00	0,00
15.7.2015	RECEBIMENTO SEE		762,00	
15.7.2015	RECEBIMENTO SEE		444,00	1.206,00
17.7.2015	RECEBIMENTO SEE		812,00	
17.7.2015	RECEBIMENTO SEE		444,00	
17.7.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	2.462,00		0,00
20.7.2015	CH COMPE 850038	960,00		
20.7.2015	RESG POUP		960,00	0,00
22.7.2015	CH COMPE 850039	2.300,00		
22.7.2015	RESG POUP		2.300,00	0,00
11.8.2015	CHEQUE 850041	472,20		
11.8.2015	CHEQUE 850042	1.101,80		
11.8.2015	CH COMPE 850043	966,00		
11.8.2015	RESG POUP		2.540,00	0,00
21.8.2015	RECEBIMENTO SEE		762,00	
21.8.2015	RECEBIMENTO SEE		812,00	
21.8.2015	RECEBIMENTO SEE		444,00	2.018,00
31.8.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	2.018,00		0,00
2.9.2015	RECEBIMENTO SEE		444,00	444,00
8.9.2015	RECEBIMENTO SEE		6.000,00	6.444,00
9.9.2015	CH COMPE 850044	472,20		
9.9.2015	CH COMPE 850045	1.101,80		
9.9.2015	CH COMPE 850046	1.250,00		
9.9.2015	CH COMPE 850047	2.000,00		1.620,00
10.9.2015	RECEBIMENTO SEE		5.575,00	
10.9.2015	CHEQUE 850048	2.500,00		4.695,00
17.9.2015	RECEBIMENTO SEE		762,00	
17.9.2015	RECEBIMENTO SEE		812,00	
17.9.2015	RECEBIMENTO SEE		444,00	
17.9.2015	CHEQUE 850051	1.500,00		5.213,00
18.9.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	5.213,00		0,00
21.9.2015	CH COMPE 850050	960,00		
21.9.2015	RESG POUP		960,00	0,00
25.9.2015	CH COMPE 850052	1.200,00		
25.9.2015	RESG POUP		1.200,00	0,00
28.9.2015	CH COMPE 850049	1.250,00		
28.9.2015	CH COMPE 850053	960,00		
28.9.2015	RESG POUP		2.210,00	0,00
2.10.2015	DEPÓSITO ON LINE		250,00	250,00
5.10.2015	CH COMPE 850054	5.995,00		
5.10.2015	RESG POUP		5.745,00	0,00
15.10.2015	RECEBIMENTO SEE		1.410,00	1.410,00
20.10.2015	RECEBIMENTO SEE		762,00	

20.10.2015	RECEBIMENTO SEE		812,00	
20.10.2015	RECEBIMENTO SEE		444,00	3.428,00
22.10.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	3.428,00		0,00
30.10.2015	CH COMPE 850016	1.101,80		
30.10.2015	CH COMPE 850017	472,20		
30.10.2015	CH COMPE 850018	960,00		
30.10.2015	RESG POUP		2.534,00	0,00
3.11.2015	RECEBIMENTO SEE		444,00	
3.11.2015	RECEBIMENTO SEE		444,00	888,00
16.11.2015	RECEBIMENTO SEE		762,00	
16.11.2015	RECEBIMENTO SEE		812,00	
16.11.2015	RECEBIMENTO SEE		444,00	
16.11.2015	RECEBIMENTO SEE		444,00	3.350,00
19.11.2015	RECEBIMENTO SEE		2.000,00	
19.11.2015	RECEBIMENTO SEE		2.828,00	
19.11.2015	RECEBIMENTO SEE		5.250,00	
19.11.2015	APL POUP	13.428,00		0,00
20.11.2015	RECEBIMENTO SEE		2.600,00	2.600,00
23.11.2015	APL POUP	2.600,00		0,00
25.11.2015	CH COMPE 850055	1.000,00		
25.11.2015	RESG POUP		1.000,00	0,00
26.11.2015	RECEBIMENTO SEE		444,00	444,00
30.11.2015	RECEBIMENTO SEE		762,00	
30.11.2015	RECEBIMENTO SEE		812,00	
30.11.2015	RECEBIMENTO SEE		444,00	2.462,00
1.12.2015	APL POUP	2.462,00		
1.12.2015	CH COMPE 850056	944,40		
1.12.2015	CH COMPE 850059	2.203,60		
1.12.2015	RESG POUP		3.148,00	0,00
2.12.2015	CHEQUE 850057	5.000,00		
2.12.2015	CH COMPE 850060	960,00		
2.12.2015	RESG POUP		5.960,00	0,00
9.12.2015	RECEBIMENTO SEE		4.500,00	4.500,00
10.12.2015	CHEQUE 850058	4.000,00		500,00
16.12.2015	CH COMPE 850063	944,40		
16.12.2015	CH COMPE 850064	2.203,60		
16.12.2015	RESG POUP		2.648,00	0,00
21.12.2015	CHEQUE 850061	4.500,00		
21.12.2015	RESG POUP		4.500,00	0,00
30.12.2015	CH COMPE 850062	960,00		
30.12.2015	RESG POUP		960,00	0,00
11.4.2016	CH COMPE 850081	960,00		
11.4.2016	CH COMPE 850082	960,00		
11.4.2016	CH COMPE 850083	960,00		
11.4.2016	RESG POUP		1.298,37	
11.4.2016	CH DEV SEM FUNDOS 850082		960,00	
11.4.2016	CH DEV SEM FUNDOS 850083		960,00	
11.4.2016	ESTORNO RESG AUTOM	1.298,37		
11.4.2016	RESG POUP		960,00	0,00
12.4.2016	TAXA BACEN CH DEV	0,70		
12.4.2016	RESG POUP		0,70	0,00
29.4.2016	RECEBIMENTO SEE		15.000,00	15.000,00
9.5.2016	APL POUP	15.000,00		0,00

12.5.2016	CHEQUE 850084	5,00		
12.5.2016	RESG POUP		5,00	0,00
24.5.2016	CHEQUE 850087	4.571,35		
24.5.2016	CH COMPE 850086	1.967,00		
24.5.2016	RESG POUP		6.537,35	0,00
27.5.2016	TAR MICROFILME	19,60		
27.5.2016	CH COMPE 850085	1.243,80		
27.5.2016	RESG POUP		1.263,40	0,00
1.6.2016	TAR MICROFILME	9,80		
1.6.2016	RESG POUP		9,80	0,00
2.6.2016	TAR MICROFILME	33,95		
2.6.2016	RESG POUP		33,95	0,00
8.6.2016	CHEQUE 850088	2.220,00		
8.6.2016	RESG POUP		2.220,00	0,00
17.6.2016	CHEQUE 850089	775,00		
17.6.2016	RESG POUP		775,00	0,00
20.6.2016	MICROFILME	9,70		
20.6.2016	RESG POUP		9,70	0,00
22.6.2016	TAR MICROFILME	19,60		
22.6.2016	RESG POUP		19,60	0,00
28.6.2016	CHEQUE 850090	167,54		
28.6.2016	RESG POUP		167,54	0,00
13.9.2016	CH COMPE 850091	2.870,00		
13.9.2016	RESG POUP		2.870,00	0,00
29.8.2017	CHEQUE 850095	236,83		
	SALDO DE APLICAÇÃO EM BB RENDA FIXA LP 100 EM 28/2/2015 R\$0,00 – FL. 182, A4;			
	BB RENDA FIXA LP 100, FLS.164-182, A4	RESGATE	APLICAÇÃO	SALDO
31.7.2013	SALDO ANTERIOR			0,00
30.8.2013	APL		4.500,00	
5.2.2014	RESG	4.500,00		
14.7.2014	RESG	50,00		
15.7.2014	RESG	33,22		
1.9.2014	APL		3.703,22	
16.9.2014	RESG	160,00		
23.9.2014	RESG	1.350,00		
15.10.2014	RESG	560,00		
17.10.2014	RESG	1.350,00		
30.1.2015	APL		3.900,00	
30.1.2015	RESG	4.050,00		
23.2.2015	APL		1.200,00	
23.2.2015	RESG	1.350,00		
24.2.2015	RESG	7,25		
28.2.2015	SALDO ATUAL			0,00
	TOTAIS	RESGATE 13.410,47	APLICAÇÃO 13.303,22	RENDIMENT O 107,25
	POUPANÇA 510.040.002-8, FLS. 183-207, A4, ABERTURA 23.3.2015	RESG POUP	APL POUP	
24.3.2015	APL		1.581,25	
1.4.2015	RESG	1.350,00		

8.5.2015	APL		1.574,00	
29.5.2015	RESG / ESTORNO RESG	234,10	234,10	
1.6.2015	RESG	0,35		
8.6.2015	APL		4.238,00	
9.6.2015	RESG	682,00		
12.6.2015	APL		8.026,00	
19.6.2015	APL		2.462,00	
19.6.2015	RESG	2.538,00		
19.6.2015	RESG	2.462,00		
24.6.2015	RESG	960,00		
29.6.2015	RESG	4.000,00		
13.7.2015	APL		6.424,00	
13.7.2015	RESG	4.574,00		
17.7.2015	APL		2.462,00	
20.7.2015	RESG	960,00		
22.7.2015	RESG	2.300,00		
11.8.2015	RESG	2.540,00		
31.8.2015	APL		2.018,00	
18.9.2015	APL		5.213,00	
21.9.2015	RESG	960,00		
25.9.2015	RESG	1.200,00		
28.9.2015	RESG	2.210,00		
5.10.2015	RESG	5.745,00		
22.10.2015	APL		3.428,00	
30.10.2015	RESG	2.534,00		
19.11.2015	APL		13.428,00	
23.11.2015	APL		2.600,00	
25.11.2015	RESG	1.000,00		
1.12.2015	APL		2.462,00	
1.12.2015	RESG	3.148,00		
2.12.2015	RESG	5.960,00		
16.12.2015	RESG	2.648,00		
21.12.2015	RESG	4.500,00		
30.12.2015	RESG	960,00		
11.4.2016	RESG / ESTORNO RESG	1.298,37	1.298,37	
11.4.2016	RESG	960,00		
12.4.2016	RESG	0,70		
9.5.2016	APL		15.000,00	
12.5.2016	RESG	5,00		
24.5.2016	RESG	6.538,35		FL. 197 \$8.798,80
31.5.2016	SALDO ANTERIOR, FL. 198			7.535,40
2.6.2016	RESG	9,80		
3.6.2016	RESG	33,95		
9.6.2016	RESG	2.220,00		
20.6.2016	RESG	775,00		
21.6.2016	RESG	9,70		
23.6.2016	RESG	19,60		
29.6.2016	RESG	167,54		
14.9.2016	RESG	2.870,00		
3.11.2016	RESG	884,80		
24.11.2016	RESG	463,05		
8.8.2017	SALDO ATUAL			236,83

Quadro 61

RESUMO CC 40002-5 - TC 709477/2013	
TOTAL REPASSADO PELA SEE: R\$9.000,00	
TOTAL DOS CHEQUES LIQUIDADOS: R\$9.000,00	
TOTAL DAS NOTAS FISCAIS PAGAS: R\$4.500,00	
TOTAL DESVIADO: R\$4.500,00	CHEQUE NOMINAL À ESPOSA DO DANIEL, FL. 57, A1
VALOR HISTÓRICO A DEVOLVER: R\$4.500,00 (CH 850004, compensado em 5/2/2014)	

Quadro 62

NOTAS FISCAIS PAGAS – TC 709477/2013						
NF	DATA	VR R\$	BENEFICIÁRIO / HISTÓRICO	CHEQUE / R\$	DATA PAGTO	FL.
2582	21.6.2013	2.250,00	SANTOS & SÁ LTDA, Januária.	850001 / 2.250,00	21/6/13	47-49, A1
3460	21.1.2014	2.250,00	SANTOS & SÁ LTDA, Januária.	850003 / 2.250,00	24/1/14	51-53, A1
Totais		4.500,00		4.500,00		

Quadro 63

DANO AO ERÁRIO				
CHEQUE LIQUIDADADO, NOMINAL À ESPOSA DO EX-DIRETOR DANIEL – TC 709477/2013				
CH Nº	DATA LIQUIDAÇÃO	VR CH R\$	SELIC ATÉ 3/8/2021 R\$	ÍNDICE DE CORREÇÃO NO PERÍODO (CALCULADORA DO CIDADÃO – BACEN)
850004	5/2/2014	4.500,00	8.270,35	1,83785645
TOTAIS		4.500,00	8.270,35	(Ver Quadro 6)

O réu se utiliza do mesmo *modus operandi* de sempre. O Colegiado, em seu Parecer de 25/4/2013, assinado por 4 membros, entre eles o ex-diretor Daniel, aprova o Plano de Aplicação, registrando que há somente uma turma do PROETI e, portanto, usariam apenas R\$4.500,00 do recurso disponibilizado.

Já, no Relatório de Execução Física e Financeira do Projeto, de 25/4/2014, ele e a Sra. Marly Ribeiro informaram que devolveram o valor de R\$4.500,00, porque só havia uma turma do PROETI na escola.

Assim, em Ata de reunião, não juntada aos autos, e no Parecer do Colegiado, à fl. 30 A1, ambos lavrados com data de 28/4/2014, as contas do TC 709477/2013, depois de examinados os documentos que compõem o processo de prestação de contas, foram aprovadas. O Parecer referendando, nesses termos, a referida prestação está assinado por 6 membros do Colegiado, entre eles, Daniel Rodrigues Uchôa.

Acontece que o recurso nunca foi restituído à SEE, mas subtraído indevidamente do patrimônio da Escola pelo réu e suas comparsas (Marly Ribeiro e Maria Divina), desde

a data de 5/2/2014, o que nos permite inferir que ele mentiu de forma flagrante no intuito de enganar a comunidade e ocultar a falcatura perpetrada.

2.11 Do Termo de Compromisso 731728/2014, CC 18.493-4, AG 286-3, Banco 001

Assinado em 14/3/2014 pelo presidente da Caixa Escolar à época, Sr. Daniel Rodrigues Uchôa, com o objetivo de beneficiar 246 alunos com alimentação escolar, orçado em R\$14.840,00, de acordo com o Plano de Aplicação aprovado pelo Colegiado, o TC 731728/2014 vigeu de 14/3/2014 a 31/12/2014, sendo 30/1/2015 a data limite para entrega da prestação de contas à SRE-Januária, ou seja, até 30 dias do término da vigência.

A prestação de contas foi apresentada à SRE-Januária pelo Sr. Daniel em 28/4/2015, e a documentação referente ao Termo encontra-se discriminada no Quadro seguinte, em ordem cronológica.

Quadro 64

TCE 1054135/2018 – TC 731728/2014 – TCE 10/2017.			
RELAÇÃO DE CÓPIA DOS DOCUMENTOS QUE COMPÕEM OS AUTOS FÍSICOS			
DATA	DOCUMENTO	CONTEÚDO	ANEXO4: FL.
13.3.2014	PLANO DE TRABALHO 6272 – PARTE INTEGRANTE DO TERMO DE COMPROMISSO 731728/2014 R\$14.840,00	Repassse financeiro destinado a beneficiar 246 alunos com alimentação escolar , sendo 124 alunos do ensino fundamental a R\$60,65 cada = R\$7.520,00, e 122 do ensino médio a R\$60,00 cada = R\$7.320,00, totalizando R\$14.840,00.	FL. 146, A8; FL. 59, A9
14.3.2014	TERMO DE COMPROMISSO Nº 731728/2014	Assinado em 14/3/2014, Ana Lúcia Almeida Gazzola, Secretária de Estado de Educação, e Daniel Rodrigues Uchôa , CPF 049.457.396-17 Presidente da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes (CNPJ 00719545/0001-52) e Diretor da EE Maria Rosa Nunes, Município de Januária. Objeto: beneficiar alunos com alimentação escolar , R\$14.840,00 a ser depositado em 10 parcelas na CC 18493-4, AG. 0283-6, Banco do Brasil. Vigência: 14/3/2014 a 31/12/2014. Prestação de contas até 30 dias do término da vigência: 30/1/2015.	FL. 58, 121, A9
25.3.2014	PARECER DO COLEGIADO ESCOLAR APROVANDO PLANO DE APLICAÇÃO	O Colegiado da EE Maria Rosa Nunes aprova o Plano de Aplicação dos Recursos do TC nº 731728/2014, no valor de R\$14.840,00. Assinado por 7 membros do colegiado.	FL. 60, A9
25.3.2014	Cópia ilegível da Ata nº 05/2014 da reunião do Colegiado da EE Maria Rosa Nunes, presidida pelo diretor Daniel Rodrigues Uchôa.	Apresentou para aprovação o Plano de Aplicação de Recurso destinado à CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes e o TC 739168/2014 para aquisição de alimentação escolar, no valor de R\$5.600,00 e a dispensa de licitação. Apresentou o TC735592/2014, R\$22.320,00 para aprovação do Plano de Aplicação e a justificativa de dispensa de licitação para os lotes abaixo de R\$7.000,00. Comissão de Licitação sobre a necessidade de se fazer o processo licitatório. Apresentou ainda o TC 731728/2014 e a justificativa de licitação do fornecimento de alimentação aos alunos do PROETI.	FL. 66-67, A9
27.3.2014	NOTA DE EMPENHO Nº 771 FONTE 36	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$752,00 CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	FL. 147, A8
27.3.2014	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$752,00. Liquidação do empenho 771.	FL. 148, A8
27.3.2014	NOTA DE EMPENHO Nº 772 FONTE 36	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$732,00 CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	FL. 24, A9
27.3.2014	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$732,00. Liquidação do empenho 772.	FL. 25, A9
1.4.2014	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 923, REGISTRO 31/3/2014.	R\$752,00, PAGO EM 1/4/2014, SRE-Januária. CC 18493-4, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 149, A8
1.4.2014	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 924, REGISTRO 31/3/2014.	R\$732,00, PAGO EM 1/4/2014, SRE-Januária. CC 18493-4, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 26, A9
7.4.2014	NOTA DE EMPENHO Nº 1093 FONTE 36	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$752,00 CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	FL. 150, A8

7.4.2014	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$752,00. Liquidação do empenho 1093.	FL. 151, A8
7.4.2014	NOTA DE EMPENHO Nº 1155 FONTE 36	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$732,00 CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	FL. 27, A9
7.4.2014	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$732,00. Liquidação do empenho 1155.	FL. 28, A9
9.4.2014	ORÇAMENTO da empresa Marizeth Pereira de Oliveira, contendo item, unidade, descrição do produto, valor unitário, mas sem quantidade e valor total.	Produtos alimentícios.	FL. 62-63, A9
9.4.2014	JUSTIFICATIVA DE DISPENSA DE LICITAÇÃO 01/2014, SEM DATA e preenchimento incompleto.	Fornecedor selecionado: CNPJ 13.187.922/0001-00, R\$14.840,00. Razão da escolha: orçamento mais barato. Signatário: Daniel Rodrigues Uchôa , Presidente da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes, Diretor da Escola Estadual Maria Rosa Nunes, Município de Januária. Não constam outros orçamentos nos autos. R\$3.200,00 + 5.600,00 = R\$8.800,00. (TC 739168/2014)	FL. 64, A9
9.4.2014	PARECER DO COLEGIADO SOBRE A DISPENSA DE LICITAÇÃO 01/2014, SEM DATA e preenchimento incompleto.	Conforme Ata de reunião do dia 25/3/2014. Assinado por Daniel Rodrigues Uchôa, Ilda da Silva Borges Oliveira, Fátima Ferreira de Melo e outros.	FL. 65, A9
10.4.2014	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 1413, REGISTRO 9/4/2014.	R\$752,00, PAGO EM 10/4/2014, SRE-Januária. CC 18493-4, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 152, A8
10.4.2014	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 1414, REGISTRO 9/4/2014.	R\$732,00, PAGO EM 10/4/2014, SRE-Januária. CC 18493-4, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 29, A9
25.4.2014	NOTA DE EMPENHO Nº 2031 FONTE 36	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$752,00 CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	FL. 153, A8
25.4.2014	NOTA DE EMPENHO Nº 2032 FONTE 36	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$732,00 CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	FL. 30, A9
6.5.2014	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$752,00. Liquidação do empenho 2031.	FL. 154, A8
6.5.2014	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$732,00. Liquidação do empenho 2032.	FL. 31, A9
9.5.2014	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 2354, REGISTRO 9/5/2014.	R\$752,00, PAGO EM 9/5/2014, SRE-Januária. CC 18493-4, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 155, A8
9.5.2014	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 2355, REGISTRO 8/5/2014.	R\$732,00, PAGO EM 9/5/2014, SRE-Januária. CC 18493-4, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 32, A9
27.5.2014	NOTA DE EMPENHO Nº 2998 FONTE 36	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$752,00 CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	FL. 3, A9
27.5.2014	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$752,00. Liquidação do empenho 2998.	FL. 4, A9
27.5.2014	NOTA DE EMPENHO Nº 2999 FONTE 36	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$732,00 CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	FL. 33, A9

27.5.2014	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$732,00. Liquidação do empenho 2999.	FL. 34, A9
5.6.2014	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 2772, REGISTRO 3/6/2014.	R\$752,00, PAGO EM 5/6/2014, SRE-Januária. CC 18493-4, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 5, A9
5.6.2014	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 2773, REGISTRO 3/6/2014.	R\$732,00, PAGO EM 5/6/2014, SRE-Januária. CC 18493-4, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 35, A9
10.6.2014	NOTA DE EMPENHO Nº 3311 FONTE 36	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$752,00 CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	FL. 6, A9
10.6.2014	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$752,00. Liquidação do empenho 3311.	FL. 7, A9
10.6.2014	NOTA DE EMPENHO Nº 3326 FONTE 36	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$732,00 CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	FL. 36, A9
10.6.2014	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$732,00. Liquidação do empenho 3326.	FL. 37, A9
4.7.2014	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 3563, REGISTRO 3/7/2014.	R\$752,00, PAGO EM 4/7/2014, SRE-Januária. CC 18493-4, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 8, A9
4.7.2014	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 3564, REGISTRO 3/7/2014.	R\$732,00, PAGO EM 4/7/2014, SRE-Januária. CC 18493-4, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 38, A9
10.7.2014	NOTA DE EMPENHO Nº 4012 FONTE 36	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$752,00 CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	FL. 9, A9
10.7.2014	NOTA DE EMPENHO Nº 4013 FONTE 36	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$732,00 CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	FL. 39, A9
30.7.2014	CONVOCAÇÃO PARA ASSINATURA DO CONTRATO OU FORNECIMENTO IMEDIATO, recebida em 30/7/2014. Edital nº 01/2014 e Dispensa nº 01/2014. Não esclarece a que Termo de Compromisso se refere e nem o valor do fornecimento.	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes; e Marizeth Pereira de Oliveira	FL. 68, A9
30.7.2014	CONTRATO DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS Nº 01/2014 – R\$10.338,00	Caixa Escolar Vítor Rodrigues Lopes; Contratada: Marizeth Pereira de Oliveira. A contratada executará os serviços conforme descrito no Anexo I do Edital nº 01/2014, em sua totalidade ou em 10 parcelas, conforme cronograma descrito (a seguir ou anexo): ???. Signatário: Daniel Rodrigues Uchôa; Marizeth Pereira Oliveira.	FL. 69-70, A9
30.7.2014	DECLARAÇÃO NEGATIVA DE VÍNCULO	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA.	FL. 145, A9
30.7.2014	CNPJ DE MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – MERCADINHO NUNES	COMPROVANTE DE INSCRIÇÃO EMITIDA EM 13.2.2013. CNPJ 13.187.922/0001-00.	FL. 146, A9
31.7.2014	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$752,00. Liquidação do empenho 4012.	FL. 10, A9

31.7.2014	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$732,00. Liquidação do empenho 4013.	FL. 40, A9
5.8.2014	Cópia NOTA FISCAL 000.000.025, de 5/8/2014, R\$445,20.	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA, nota fiscal liquidada em 8/8/2014 por meio do cheque 850138, TC 731728/2014.	FL. 122, A9
5.8.2014	Cópia NOTA FISCAL 000.000.026, de 5/8/2014, R\$1.038,80.	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA, nota fiscal liquidada em 8/8/2014 por meio do cheque 850137, TC 731728/2014.	FL. 124, A9
8.8.2014	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 4387, REGISTRO 6/8/2014.	R\$752,00, PAGO EM 8/8/2014, SRE-Januária. CC 18493-4, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 11, A9
8.8.2014	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 4388, REGISTRO 6/8/2014.	R\$732,00, PAGO EM 8/8/2014, SRE-Januária. CC 18493-4, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 41, A9
8.8.2014	Cópia do cheque 850138 R\$445,20 CC 18493-4, AG. 283-6, BANCO DO BRASIL	Nominal a Marizeth Pereira de Oliveira – Mercadinho Nunes, NFe 000.000.025. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN.6: 123; FL. 122, A9
8.8.2014	Cópia do cheque 850137 R\$1.038,80 CC 18493-4, AG. 283-6, BANCO DO BRASIL	Nominal a Marizeth Pereira de Oliveira – Mercadinho Nunes, NFe 000.000.026. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN.6: 125; FL. 125, A9
11.8.2014	NOTA DE EMPENHO Nº 6334 FONTE 36	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$752,00 CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	FL. 12, A9
11.8.2014	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$752,00. Liquidação do empenho 6334.	FL. 13, A9
11.8.2014	NOTA DE EMPENHO Nº 6335 FONTE 36	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$732,00 CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	FL. 42, A9
11.8.2014	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$732,00. Liquidação do empenho 6335.	FL. 43, A9
3.9.2014	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 6406, REGISTRO 2/9/2014.	R\$752,00, PAGO EM 3/9/2014, SRE-Januária. CC 18493-4, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 14, A9
3.9.2014	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 6407, REGISTRO 2/9/2014.	R\$732,00, PAGO EM 3/9/2014, SRE-Januária. CC 18493-4, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 44, A9
5.9.2014	NOTA DE EMPENHO Nº 7752 FONTE 36	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$752,00 CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	FL. 15, A9
5.9.2014	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$752,00. Liquidação do empenho 7752.	FL. 16, A9
5.9.2014	NOTA DE EMPENHO Nº 7755 FONTE 36	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$732,00 CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	FL. 45, A9
5.9.2014	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$732,00. Liquidação do empenho 7755.	FL. 46, A9
7.9.2014	Cópia NOTA FISCAL 000.000.028, de 7/9/2014, R\$445,20.	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA, nota fiscal liquidada em /2014 por meio do cheque 850139, TC 731728/2014.	FL. 126, A9
7.9.2014	Cópia NOTA FISCAL 000.000.029, de 7/9/2014, R\$1.038,80.	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA, nota fiscal liquidada em /2014 por meio do cheque 850140, TC 731728/2014.	FL. 127, A9



Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO DO ESTADO
2.ª Coordenadoria de Fiscalização do Estado

8.9.2014	Cópia do cheque 850139 R\$445,20 CC 18493-4, AG. 283-6, BANCO DO BRASIL	Nominal a Marizeth Pereira de Oliveira – Mercadinho Nunes, NFe 000.000.028. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN.6: 144; FL. 144, A9
8.9.2014	Cópia do cheque 850140 R\$1.038,80 CC 18493-4, AG. 283-6, BANCO DO BRASIL	Nominal a Marizeth Pereira de Oliveira – Mercadinho Nunes, NFe 000.000.029. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN.6: 144; FL. 144, A9
7.10.2014	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 8350, REGISTRO 6/10/2014.	R\$752,00, PAGO EM 7/10/2014, SRE-Januária. CC 18493-4, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 17, A9
7.10.2014	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 8351, REGISTRO 6/10/2014.	R\$732,00, PAGO EM 7/10/2014, SRE-Januária. CC 18493-4, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 47, A9
13.10.2014	NOTA DE EMPENHO Nº 10547 FONTE 36	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$752,00 CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	FL. 18, A9
13.10.2014	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$752,00. Liquidação do empenho 10547.	FL. 19, A9
13.10.2014	NOTA DE EMPENHO Nº 10544 FONTE 36	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$732,00 CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	FL. 48, A9
13.10.2014	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$732,00. Liquidação do empenho 10544.	FL. 49, A9
13.10.2014	Cópia NOTA FISCAL 000.000.032, de 13/10/2014, R\$1.038,80.	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA, nota fiscal liquidada em /2014 por meio do cheque 850143, TC 731728/2014.	FL. 130, A9
14.10.2014	Cópia do cheque 850143 R\$1.038,80 CC 18493-4, AG. 283-6, BANCO DO BRASIL	Nominal a Marizeth Pereira de Oliveira – Mercadinho Nunes, NFe 000.000.032. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN.6: 131; FL. 131, A9
15.10.2014	Cópia NOTA FISCAL 000.000.033, de 15/10/2014, R\$445,20.	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA, nota fiscal liquidada em /2014 por meio do cheque 850145, TC 731728/2014.	FL. 128, A9
16.10.2014	Cópia do cheque 850145 R\$445,20 CC 18493-4, AG. 283-6, BANCO DO BRASIL	Nominal a Marizeth Pereira de Oliveira – Mercadinho Nunes, NFe 000.000.033. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN.6: 129; FL. 129, A9
5.11.2014	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 9524, REGISTRO 4/11/2014.	R\$752,00, PAGO EM 5/11/2014, SRE-Januária. CC 18493-4, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 20, A9
5.11.2014	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 9525, REGISTRO 4/11/2014.	R\$732,00, PAGO EM 5/11/2014, SRE-Januária. CC 18493-4, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 50, A9
10.11.2014	Cópia NOTA FISCAL 000.000.035, de 10/11/2014, R\$445,20.	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA, nota fiscal liquidada em /2014 por meio do cheque 850147, TC 731728/2014.	FL. 132, A9
10.11.2014	Cópia NOTA FISCAL 000.000.036, de 10/11/2014, R\$1.038,80.	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA, nota fiscal liquidada em /2014 por meio do cheque 850146, TC 731728/2014.	FL. 134, A9
11.11.2014	Cópia do cheque 850146 R\$1.038,80 CC 18493-4, AG. 283-6, BANCO DO BRASIL	Nominal a Marizeth Pereira de Oliveira – Mercadinho Nunes, NFe 000.000.036. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN.6: 133, 135; FL. 133, 135, A9
11.11.2014	Cópia do cheque 850147 R\$445,20 CC 18493-4, AG. 283-6, BANCO DO BRASIL	Nominal a Marizeth Pereira de Oliveira – Mercadinho Nunes, NFe 000.000.035. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN.6: 133, 135; FL. 133, 135, A9
28.11.2014	NOTA DE EMPENHO Nº 13452 FONTE 36	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$752,00 CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	FL. 21, A9

28.11.2014	NOTA DE EMPENHO Nº 13454 FONTE 36	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$732,00 CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	FL. 51, A9
3.12.2014	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$752,00. Liquidação do empenho 13452.	FL. 22, A9
3.12.2014	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$732,00. Liquidação do empenho 13454.	FL. 52, A9
5.12.2014	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 11446, REGISTRO 4/12/2014.	R\$752,00, PAGO EM 5/12/2014, SRE-Januária. CC 18493-4, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 23, A9
5.12.2014	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 11447, REGISTRO 4/12/2014.	R\$732,00, PAGO EM 5/12/2014, SRE-Januária. CC 18493-4, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 53, A9
23.12.2014	Cópia NOTA FISCAL 000.000.038, de 23/12/2014, R\$445,20.	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA, nota fiscal liquidada em /2014 por meio do cheque 850152, TC 731728/2014.	FL. 136, A9
29.12.2014	RELAÇÃO DE PAGAMENTOS EFETUADOS, R\$7.420,00 SEM DATA	NF 26 CH 850137 8/8/14 R\$1.038,80; NF 25 CH 850138 8/8/14 R\$445,20; NF 28 CH 850139 8/9/14 R\$445,20; NF 29 CH 850140 8/9/14 R\$1.038,80; NF 32 CH 850143 13/10/14 R\$1.038,80; NF 33 CH 850145 16/10/14 R\$445,20; NF 35 CH 850147 11/11/14 R\$445,20; NF 36 CH 850148 11/11/14 R\$1.038,80; NF 38 CH 850152 29/12/14 R\$445,20; NF 39 CH 850151 29/12/14 R\$1.038,80. Todos emitidos pela empresa Marizeth Pereira de Oliveira. Signatárias: Marly Ribeiro Pacheco Silva, tesoureira; Daniel Rodrigues Uchôa, Diretor.	FL. 140, A9
29.12.2014	Cópia do cheque 850151 R\$1.038,80 CC 18493-4, AG. 283-6, BANCO DO BRASIL	Nominal a Marizeth Pereira de Oliveira – Mercadinho Nunes, NFe 000.000.039. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN.6: 137, 139; FL. 137, 139, A9
29.12.2014	Cópia do cheque 850152 R\$445,20 CC 18493-4, AG. 283-6, BANCO DO BRASIL	Nominal a Marizeth Pereira de Oliveira – Mercadinho Nunes, NFe 000.000.038. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN.6: 137, 139; FL. 137, 139, A9
29.12.2014	Cópia NOTA FISCAL 000.000.039, de 29/12/2014, R\$1.038,80.	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA, nota fiscal liquidada em /2014 por meio do cheque 850151, TC 731728/2014.	FL. 138, A9
11.3.2015	RELATÓRIO DE EXECUÇÃO FÍSICA E FINANCEIRA DO PROJETO – VIGÊNCIA 14/3/2014 A 31/12/2014 – TC 731728/2014.	RECEITA R\$14.840,00; DESPESA R\$7.420,00; SALDO DEVOLVIDO R\$7.420,00 (na verdade não foi devolvido). Signatários: Marly Ribeiro Pacheco Silva, tesoureira; Daniel Rodrigues Uchôa, Diretor.	AN. 3: 179; FL. 61, A9
11.3.2015	PARECER DO COLEGIADO ESCOLAR SOBRE AS CONTAS DO TC 731728/2014, sem data	Pela aprovação das contas do TC 731728/2014, conforme ata de reunião do dia 11/3/2015. Número de membros do Colegiado que assinaram: 9.	FL. 141, A9
27.4.2015	E-mail IN – TC 731728/2014	De Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF/SRE-Januária; Para EE MARIA ROSA NUNES, aos cuidados de Daniel Rodrigues Uchôa , Presidente da CX Escolar V.R.Lopes Assunto: Inadimplência do processo de prestação de contas do TC 731728/2014, no valor de R\$14.840,00. Requer o encaminhamento da prestação de contas.	FL. 54, 55, A9
28.4.2015	Ofício nº 40/2015, 27/4/2015 – EE Maria Rosa Nunes Recebido em 28/4/2015	De Daniel Rodrigues Uchôa , Masp 1092808-3, Diretora da Escola; Para Willians Sosa, Prestação de Contas de Caixa Escolar/ DIVOF/SRE-Januária. Encaminha prestação de contas do Termos TC 731728/2014 , TC 735592/2014 e TC 740691/2014.	FL. 56, A9

28.4.2015	Ofício de Encaminhamento da prestação de contas do TC 731728/2014 à SRE-Januária para análise, de 11/3/2015.	De Daniel Rodrigues Uchôa , Masp 1092808-3, Diretora da Escola; Para Stela Aparecida Abreu Santos/SRE-Januária. Recebida em 28/4/2015.	FL. 57, A9
19.4.2016	RELAÇÃO DE TERMOS DE COMPROMISSO EM DILIGÊNCIA, sem data	Produzida pela Sra. Fátima Ferreira Costa de Melo, Diretora da Escola, contendo 16 termos: 569514/2010; 697207/2013; 697773/2016; 699893/2013; 705782/2013; 709477/2013; 731728/2014; 735592/2014; 739168/2014; 742256/2016; 758646/2014; 773019/2015; 776356/2015; 781971/2015; 784390/2015; 788482/2015.	AN. 5: 90
20.5.2016	E-MAIL – SRE – Januária TC 731728/2014 R\$14.840,00	De Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF/SRE-Januária; Para EE MARIA ROSA NUNES, aos cuidados da Sra. Fátima Ferreira Costa de Melo, Presidente da CX Escolar V.R.Lopes Assunto: - cópia dos cheques 850139 e 850140; - extrato bancário da conta corrente e de aplicações, janeiro 2014 a janeiro 2015; - processo de chamada pública, orçamentos e procedimento de dispensa de licitação, e o quantitativo no orçamento da empresa ganhadora; - CNPJ e declaração de vínculo da empresa ganhadora; - declaração de recebimento referente às notas fiscais 25 e 26, de 5/8/2014, da empresa Marizeth Pereira de Oliveira. OBS: adquiriu valor inferior ao contratado; incompletude da justificativa e parecer da dispensa.	AN. 6: 12; FL. 170, A10
20.5.2016	E-MAIL – SRE – Januária DI – TC 731728/2014 R\$14.840,00	De Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF/SRE-Januária; Para EE MARIA ROSA NUNES, aos cuidados da Sra. Fátima Ferreira Costa de Melo, Presidente da CX Escolar V.R.Lopes Assunto: - cópia dos cheques 850139 e 850140; - extrato bancário da conta corrente e de aplicações, janeiro 2014 a janeiro 2015; - processo de chamada pública, orçamentos e procedimento de dispensa de licitação, e o quantitativo no orçamento da empresa ganhadora; - CNPJ e declaração de vínculo da empresa ganhadora; - declaração de recebimento referente às notas fiscais 25 e 26, de 5/8/2014, da empresa Marizeth Pereira de Oliveira. OBS: adquiriu valor inferior ao contratado; incompletude da justificativa e parecer da dispensa.	FL. 142, A9
23.5.2016	DECLARAÇÃO DE RECEBIMENTO	A empresa Mercadinho Nunes recebeu os cheques 850137 e 850138 da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes referentes aos pagamentos das notas fiscais 25 e 26, ambas de 5/8/2014. Signatária: Marizeth Pereira de Oliveira.	FL. 149, A9
30.5.2016	Ofício nº 43/2016, de 25/5/2016 – EE Maria Rosa Nunes Recebido em 30/5/2016 TC 731728/2014 CC 18493-4, AG 0283-6, BB	De Fátima Ferreira Costa de Melo, Masp 326282-1, Diretora da Escola; Para Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Masp 1142460-3, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/ DIVOF. Encaminha:	AN. 6: 13, 15; FL. 143, A9

		- cópia dos cheques 850139 e 850140; - extrato bancário CC 18493-4 janeiro 2014 a janeiro 2015; - CNPJ e declaração de vínculo da empresa ganhadora; - declaração da empresa Marizeth Pereira de Oliveira sobre o recebimento dos pagamentos das notas fiscais 25 e 26. Não foram encontrados os procedimentos de chamada pública, orçamentos de empresas concorrentes e nem comprovantes da devolução de R\$7.420,00 declarado no Relatório de Execução Física e Financeira do projeto, e não há saldo na conta corrente para restituir valores, haja vista a existência de cheques emitidos em favor da esposa do ex-diretor Daniel, a Sra. Maria Divina Pereira Santos. O valor utilizado foi inferior ao valor contratado, e nada foi devolvido à SEE.	
1.7.2016	RELATÓRIO DAS MEDIDAS ADMINISTRATIVAS	PRESTAÇÃO DE CONTAS DO TC Nº 731728/2014. Signatários: Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Analista de Prestação de Contas, SRE-Januária; Emerson Souza do Nascimento, Diretoria de Prestação de Contas/DAFI/SRE-Januária.	FL. 118-119, A9
1.7.2016	PARECER CONCLUSIVO SRE – JANUÁRIA	TC 731728/2014. Pela reprovação das contas. Signatários: Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Analista de Prestação de Contas, SRE-Januária; Emerson Souza do Nascimento, Diretor DAFI/SRE-Januária, ratificado pelo Diretor da SER – ordenador de despesas.	FL. 120, A9
1.7.2016	Auto de Apuração de Dano ao Erário AADE Nº 024/2016 de R\$99.762,31	CONTRA DANIEL RODRIGUES UCHÔA e CAIXA ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES Indexado aos TC's 697207/2013, 697773/2013, 699893/2013, 705782/2013, 709477/2013, 731728/2014, 735592/2014, 739168/2014, 742256/2014, 773019/2015, 776356/2015, 777305/2015, 781971/2015, 784390/2015 e 788482/2015. Decreto 46830/2015, de 14/9/2015. Valor atualizado até 1/7/2016. Signatário: Emerson Souza do Nascimento, Masp 1007944-0	AN. 3: 117, 206; AN. 4: 60
1.7.2016	E-mail DI – TC 731728/2014 - DEVOLUÇÃO	De Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Assistente Técnico Educacional – Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF/SRE; Para Fátima Ferreira Costa de Melo, Masp 326282-1, Diretora da Escola. Assunto: regularização da prestação de contas do TC 731728/2014, R\$14.840,00, cc 18493-4, ag 283-6. BB. Requer: Devolução da quantia de R\$8.689,97 referente à liquidação dos cheques nominais à Maria Divina Pereira Santos, mais a correção, haja vista a ausência de comprovação da despesa.	FL. 150, A9
1.7.2016	Planilha de correção de valores pelo INPC R\$7.420,00 + R\$1.269,97 = R\$8.689,97	CORRIGIDOS ATÉ 1/7/2016. TC 731728/2014	FL. 151, A9
1.7.2016	Planilha correção valores. INPC	R\$7.420,00 + R\$1.269,97 = R\$8.689,97 , até 1/7/2016.	AN. 6: 14
4.7.2016	Ofício nº 86/2016, de 1/7/2016 – EE Maria Rosa Nunes Recebido em 4/7/2016 TC 731728/2014 CC 18493-4, AG 0283-6, BB	De Fátima Ferreira Costa de Melo, Masp 326282-1, Diretora da Escola; Para Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Masp 1142460-3, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/ DIVOF.	AN. 6: 16; FL. 152, A9

		Comunica que a Caixa Escolar está impossibilitada de fazer a devolução do valor de R\$8.689,97, porque o recursos foi indevidamente subtraído da conta através de cheques nominais a Sra. Maria Divina Pereira Santos, esposa do ex-diretor Daniel R. Uchôa, emissor dos referidos cheques, cujos microfilmes já foram enviados à SRE-Januária. Está comprovado que o ex-gestor Daniel agiu de má fé, enganando o Colegiado ao informar que o valor de R\$7.720,00, não utilizado, mas desviado para sua esposa, seria devolvido, conforme registro em ata de reunião.	
5.7.2016	OF. SRE/GAB Nº 97/16	De Stela A. Abreu Santos, Diretora da SRE- Januária Para Silas Fagundes de Carvalho, Superintendente de Planejamento e Finanças – SEE/MG. Assunto: resposta ao OF. SEE/GAB nº 092/16. Relatórios de medidas administrativas, CX Vítor Rodrigues Lopes: TC's 610726/2011; 740691/2014; 604378/2011; 674885/2012; 631294/2011; 690925/2012; 684803/2012; 763705/2014; 712385/2013; 656787/2012; 758646/2014; 742256/2014; 719168/2014; 699893/2013; 697773/2013; 705782/2013; 731728/2014; 773019/2015; 788482/2015; 781971/2015; 735592/2014; 777305/2015; 709477/2013; 697207/2013; 776356/20105 e 784390/2015, todos sob a responsabilidade do ex-gestor Daniel Rodrigues Uchôa.	AN. 4: 65-66
22.9.2016	OF. AST. SEE Nº 137/2016 – AUDITORIA INTERNA	De Marcela Oliveira Ferreira Dias, Auditora Interna – Auditoria Setorial/SEE; Para Stela Aparecida de Abreu Santos, Diretora da SRE-Januária. Assunto: no intuito de apurar denúncia registrada na Auditoria Setorial, solicita enviar documentação referente às diligências dos Termos de Compromissos firmados pela CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes abaixo identificados: 569514/2010 R\$16.980,00; 697207/2013 R\$10.200,00; 697773/2013 R\$9.480,00; 699893/2013 R\$13.340,00; 705782/2013 R\$21.360,00; 709477/2013 R\$9.000,00; 731728/2014 R\$14.840,00; 735592/2014 R\$22.320,00; 739168/2014 R\$5.600,00; 742256/2014 R\$3.200,00; 758646/2014 R\$25.180,00; 773019/2015 R\$24.620,00; 776356/2015 R\$9.600,00; 781971/2015 R\$5.575,00; 784390/2015 R\$1.410,00; 788482/2015 R\$2.600,00.	AN. 5: 76
10.6.2017	PUBLICAÇÃO: Portaria nº 618, Portaria nº 619 e Portaria 620, todas de 9/6/2017.	Instauram as TCEs nº 009/2017, 011/2017 e 010/2017, publicadas no MG de 10/6/2017.	5, 6, 18, 19, 31, 32; FL. 4-5, A12;
10.6.2017	PUBLICAÇÃO: Portaria nº 618, Portaria nº 619 e Portaria 620, todas de 9/6/2017.	Instauram as TCEs nº 009/2017, 011/2017 e 010/2017, Publicadas no MG de 10/6/2017.	5, 6, 18, 19, 31, 32; FL. 4-5, A12;
7.8.2017	E-mail Tomada de Contas Especial nº 10/2017	De Marilza Silva, CTCE; Para Stela A. Abreu, SRE- Januária. Solicita documentos referentes às TC's 697773/2013, 699893/2013 e 731728/2014 : - extrato da CC 18493-4, AG 0286-3, BB, março a nov 2013 e abril e maio 2014, e conta investimentos março 2013 a maio 2014, e microfilme dos cheques 850135, 850136 e 850144.	FL. 221, A10
30.1.2018	Publicação da Resolução SEE nº 3684, de 29/1/2018	Compõe a Comissão de processamento das TCE's no âmbito da SEE. Signatária: Macaé Maria Evaristo dos Santos, Secretária de Estado de Educação.	AN. 1: 8-9

Os recursos foram repassados à CX Escolar em parcelas mensais de R\$1.484,00, sendo 10 de R\$752,00 e 10 de R\$732,00, no período de 1/4/2014 a 5/12/2014, totalizando R\$14.840,00, utilizados na compra de gêneros alimentícios.

Quadro 65

EMPENHO, LIQUIDAÇÃO, ORDEM DE PAGAMENTO – TC 731728/2014					
TIPO/Nº	REGISTRO	FONTE	TRANSFERÊNCIA	VALOR	FL.
NOTA EMPENHO 771	27/3/2014	36	ENSINO FUNDAMENTAL	752,00	147, A8
NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 1	27/3/2014			752,00	148, A8
ORDEM PAGAMENTO 923	31/3/2014		1/4/2014 R\$752,00	752,00	149, A8
NOTA EMPENHO 1093	7/4/2014	36	ENSINO FUNDAMENTAL	752,00	150, A8
NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 1	7/4/2014			752,00	151, A8
ORDEM PAGAMENTO 1413	9/4/2014		10/4/2014 R\$752,00	752,00	152, A8
NOTA EMPENHO 2031	25/4/2014	36	ENSINO FUNDAMENTAL	752,00	153, A8
NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 1	6/5/2014			752,00	154, A8
ORDEM PAGAMENTO 2354	8/5/2014		9/5/2014 R\$752,00	752,00	155, A8
NOTA EMPENHO 2998	27/5/2014	36	ENSINO FUNDAMENTAL	752,00	3, A9
NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 1	27/5/2014			752,00	4, A9
ORDEM PAGAMENTO 2772	3/6/2014		5/6/2014 R\$752,00	752,00	5, A9
NOTA EMPENHO 3311	10/6/2014	36	ENSINO FUNDAMENTAL	752,00	6, A9
NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 1	10/6/2014			752,00	7, A9
ORDEM PAGAMENTO 3563	3/7/2014		4/7/2014 R\$752,00	752,00	8, A9
NOTA EMPENHO 4012	10/7/2014	36	ENSINO FUNDAMENTAL	752,00	9, A9
NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 1	31/7/2014			752,00	10, A9
ORDEM PAGAMENTO 4387	6/8/2014		8/8/2014 R\$752,00	752,00	11, A9
NOTA EMPENHO 6334	11/8/2014	36	ENSINO FUNDAMENTAL	752,00	12, A9
NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 1	11/8/2014			752,00	13, A9
ORDEM PAGAMENTO 6406	2/9/2014		3/9/2014 R\$752,00	752,00	14, A9
NOTA EMPENHO 7752	5/9/2014	36	ENSINO FUNDAMENTAL	752,00	15, A9
NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 1	5/9/2014			752,00	16, A9
ORDEM PAGAMENTO 8350	6/10/2014		7/10/2014 R\$752,00	752,00	17, A9
NOTA EMPENHO 10547	13/10/2014	36	ENSINO FUNDAMENTAL	752,00	18, A9
NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 1	13/10/2014			752,00	19, A9
ORDEM PAGAMENTO 9524	4/11/2014		5/11/2014 R\$752,00	752,00	20, A9
NOTA EMPENHO 13452	28/11/2014	36	ENSINO FUNDAMENTAL	752,00	21, A9
NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 1	3/12/2014			752,00	22, A9
ORDEM PAGAMENTO 11446	4/12/2014		5/12/2014 R\$752,00	752,00	23, A9
NOTA EMPENHO 772	27/3/2014	36	ENSINO MÉDIO	732,00	24, A9
NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 1	27/3/2014			732,00	25, A9
ORDEM PAGAMENTO 924	31/3/2014		1/4/2014 R\$732,00	732,00	26, A9
NOTA EMPENHO 1155	7/4/2014	36	ENSINO MÉDIO	732,00	27, A9
NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 1	7/4/2014			732,00	28, A9
ORDEM PAGAMENTO 1414	9/4/2014		10/4/2014 R\$732,00	732,00	29, A9

NOTA EMPENHO 2032	25/4/2014	36	ENSINO MÉDIO	732,00	30, A9
NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 1	6/5/2014			732,00	31, A9
ORDEM PAGAMENTO 2355	8/5/2014		9/5/2014 R\$732,00	732,00	32, A9
NOTA EMPENHO 2999	27/5/2014	36	ENSINO MÉDIO	732,00	33, A9
NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 1	27/5/2014			732,00	34, A9
ORDEM PAGAMENTO 2773	3/6/2014		5/6/2014 R\$732,00	732,00	35, A9
NOTA EMPENHO 3326	10/6/2014	36	ENSINO MÉDIO	732,00	36, A9
NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 1	10/6/2014			732,00	37, A9
ORDEM PAGAMENTO 3564	3/7/2014		4/7/2014 R\$732,00	732,00	38, A9
NOTA EMPENHO 4013	10/7/2014	36	ENSINO MÉDIO	732,00	39, A9
NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 1	31/7/2014			732,00	40, A9
ORDEM PAGAMENTO 4388	6/8/2014		8/8/2014 R\$732,00	732,00	41, A9
NOTA EMPENHO 6335	11/8/2014	36	ENSINO MÉDIO	732,00	42, A9
NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 1	11/8/2014			732,00	43, A9
ORDEM PAGAMENTO 6407	2/9/2014		3/9/2014 R\$732,00	732,00	44, A9
NOTA EMPENHO 7755	5/9/2014	36	ENSINO MÉDIO	732,00	45, A9
NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 1	5/9/2014			732,00	46, A9
ORDEM PAGAMENTO 8351	6/10/2014		7/10/2014 R\$732,00	732,00	47, A9
NOTA EMPENHO 10544	13/10/2014	36	ENSINO MÉDIO	732,00	48, A9
NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 1	13/10/2014			732,00	49, A9
ORDEM PAGAMENTO 9525	4/11/2014		5/11/2014 R\$732,00	732,00	50, A9
NOTA EMPENHO 13454	28/11/2014	36	ENSINO MÉDIO	732,00	51, A9
NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 1	3/12/2014			732,00	52, A9
ORDEM PAGAMENTO 11447	4/12/2014		5/12/2014 R\$732,00	732,00	53, A9
TOTAL DA DESPESA EMPENHADA, LIQUIDADA E TRANSFERIDA PELA SEE À CX ESCOLAR, FONTE 36				14.840,00	

Compulsando os extratos bancários e os comprovantes da despesa executada no âmbito do TC 731728/2014, constata-se que a CX Escolar gastou, no período de 8/8/2014 a 8/1/2015, a metade do recurso repassado, mas, também, que o saldo remanescente, no valor de R\$7.420,00, não foi devolvido à SEE, como declarado no Relatório de Execução Física e Financeira do Projeto pelo ex-diretor Daniel e a tesoureira à época, Marly Ribeiro, datado de 11/3/2015, à fl. 61 A9. O dinheiro, na realidade, foi desviado em proveito de si próprio e da esposa, como foi a praxe durante toda a gestão do Sr. Daniel Rodrigues Uchôa, e mesmo assim o Colegiado emitiu parecer pela aprovação das contas, conforme ata lavrada em uma suposta reunião do dia 11/3/2015, não juntada aos autos. O parecer foi assinado por 9 membros, inclusive

o Sr. Daniel, e consta nele que os documentos que compõem o processo de prestação de contas foram examinados antes da aprovação (fl. 141 A9).

Os quadros seguintes, além de espelhar a movimentação da conta corrente utilizada para a execução do TC 731728/2014, detalham as incongruências acima mencionadas e, especialmente, a existência de 3 cheques nominais à esposa do ex-diretor, sacados contra a CC 18493-4 no período de 6 de junho a 11 de julho de 2014, isto é, na vigência do Termo, somando R\$7.600,00 (ver Quadros 10, 14 e 15).

Quadro 66

MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA DA CC 18493-4, AG 283-6, BANCO DO BRASIL, 11/12/2012 A 11/7/2014, FLS.142-145, A5; 27-36, A8; 13-111, A11; TC 731728/2014				
DATA	HISTÓRICO	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
11.12.2012	SALDO ANTERIOR			0,00
20.3.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 816, OP 490, TC 697773/13)		4.920,00	
20.3.2013	APL POUP	4.920,00		0,00
21.3.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 961, OP 705, TC 699893/13)		698,00	
21.3.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 962, OP 729, TC 699893/13)		636,00	
21.3.2013	APL POUP	1.334,00		0,00
12.4.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 961, OP 2057, TC 699893/13)		698,00	
12.4.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 962, OP 2058, TC 699893/13)		636,00	
12.4.2013	APL POUP	1.334,00		0,00
17.4.2013	CH COMPE 850115 (NF 02, TC699893/13)	933,80		
17.4.2013	CH COMPE 850116 (NF 001, TC 697773/13)	705,39		
17.4.2013	RESG POUP		1.639,19	0,00
22.4.2013	CH COMPE 850117 (NF 04, TC699893/13)	933,80		
22.4.2013	CH COMPE 850118 (NF 003, TC 697773/13)	705,39		
22.4.2013	RESG POUP		1.639,19	0,00
15.5.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 961, OP 3848, TC 699893/13)		698,00	
15.5.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 962, OP 3849, TC 699893/13)		636,00	
15.5.2013	APL POUP	1.334,00		0,00
21.5.2013	CHEQUE 850119 (NF 005, TC 697773/13)	705,39		
21.5.2013	CHEQUE 850120 (NF 06, TC699893/13)	933,80		
21.5.2013	CHEQUE 850121 (NF 07, TC699893/13)	1.200,60		
21.5.2013	RESG POUP		2.839,79	0,00
7.6.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 961, OP 4981, TC 699893/13)		698,00	
7.6.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 962, OP 4982, TC 699893/13)		636,00	
7.6.2013	APL POUP	1.334,00		0,00
26.6.2013	CH COMPE 850122 (NF 011, TC 697773/13)	705,39		
26.6.2013	CH COMPE 850123 (NF 08, TC699893/13)	933,80		
26.6.2013	CH COMPE 850124 (NF 09, TC699893/13)	400,20		
26.6.2013	RESG POUP		2.039,39	0,00
4.7.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 961, OP 8195, TC 699893/13)		698,00	
4.7.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 962, OP 8196, TC 699893/13)		636,00	
4.7.2013	APL POUP	1.334,00		0,00

6.8.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 961, OP 10266, TC 699893/13)		698,00	
6.8.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 962, OP 10267, TC 699893/13)		636,00	
6.8.2013	APL POUP	1.334,00		0,00
9.8.2013	CH COMPE 850125 (NF 13, TC699893/13)	800,40		
9.8.2013	CH COMPE 850126 (NF 12, TC699893/13)	1.867,60		
9.8.2013	RESG POUP		2.668,00	0,00
22.8.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 816, OP 11448, TC 697773/13)		4.920,00	
22.8.2013	APL POUP	4.920,00		0,00
9.9.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 961, OP 13103, TC 699893/13)		698,00	
9.9.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 962, OP 13136, TC 699893/13)		636,00	
9.9.2013	APL POUP	1.334,00		0,00
10.10.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 961, OP 15105, TC 699893/13)		698,00	
10.10.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 962, OP 15106, TC 699893/13)		636,00	
10.10.2013	APL POUP	1.334,00		0,00
8.11.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 961, OP 16543, TC 699893/13)		698,00	
8.11.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 962, OP 16544, TC 699893/13)		636,00	
8.11.2013	CH COMPE 850127 (NF 15, TC699893/13)	1.867,60		
8.11.2013	CH COMPE 850128 (NF 016, TC 697773/13)	705,39		
8.11.2013	RESG POUP		1.238,99	0,00
20.11.2013	CH COMPE 850129 (NF 18, TC 599893/13)	1.200,60		
20.11.2013	RESG POUP		1.200,60	0,00
20.12.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 961, OP 18680, TC 699893/13)		698,00	
20.12.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 962, OP 18681, TC 699893/13)		636,00	
20.12.2013	APL POUP	1.334,00		0,00
27.12.2013	CH COMPE 850130 (NF 019, TC 697773/13)	705,39		
27.12.2013	CH COMPE 850131 (NF 020, TC 697773/13)	687,66		
27.12.2013	RESG POUP		1.393,05	0,00
13.2.2014	CH COMPE 850132 (nominal à esposa do diretor Daniel)	4.920,00		
13.2.2014	RESG POUP		4.920,00	0,00
28.2.2014	CH COMPE 850133 (nominal à esposa do diretor Daniel)	1.500,00		
28.2.2014	RESG POUP		1.500,00	0,00
13.3.2014	CH COMPE 850134 (nominal à esposa do diretor Daniel)	1.500,00		
13.3.2014	RESG POUP		1.097,46	
13.3.2014	RESG POUP		402,54	0,00
1.4.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 771, OP 923, TC 731728/14)		752,00	
1.4.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 772, OP 924, TC 731728/14)		732,00	
1.4.2014	APL POUP	1.484,00		0,00
10.4.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 1093, OP 1413, TC 731728/14)		752,00	
10.4.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 1155, OP 1414, TC 731728/14)		732,00	
10.4.2014	APL POUP	1.484,00		0,00
9.5.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 2031, OP 2354, TC 731728/14)		752,00	
9.5.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 2032, OP 2355, TC 731728/14)		732,00	
9.5.2014	APL POUP	1.484,00		0,00
5.6.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 2998, OP 2772, TC 731728/14)		752,00	
5.6.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 2999, OP 2773, TC 731728/14)		732,00	
5.6.2014	APL POUP	1.484,00		0,00
6.6.2014	CHEQUE 850135 (nominal à esposa do diretor Daniel)	3.000,00		
6.6.2014	RESG POUP		3.000,00	0,00

20.6.14	CHEQUE 850144 (nominal à esposa do diretor Daniel)	3.000,00		
20.6.2014	RESG POUP		2.976,53	
20.6.2014	RESG POUP		23,47	0,00
4.7.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 3311, OP 3563, TC 731728/14)		752,00	
4.7.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 3326, OP 3564, TC 731728/14)		732,00	
4.7.2014	APL POUP	1.484,00		0,00
11.7.14	CHEQUE 850136 (nominal à esposa do diretor Daniel)	1.600,00		
11.7.2014	RESG POUP		1.484,00	
11.7.2014	RESG POUP		116,00	0,00
8.8.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 4012, OP 4387, TC 731728/14)		752,00	
8.8.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 4013, OP 4388, TC 731728/14)		732,00	
8.8.2014	APL POUP	1.484,00		0,00
18.8.2014	CH COMPE 850137 (NF 026, TC 731728/14)	1.038,80		
18.8.2014	CH COMPE 850138 (NF 025, TC 731728/14)	445,20		
18.8.2014	RESG POUP		1.484,00	0,00
3.9.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 6334, OP 6406, TC 731728/14)		752,00	
3.9.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 6335, OP 6407, TC 731728/14)		732,00	
3.9.2014	APL POUP	1.484,00		0,00
16.9.2014	CH COMPE 850139 (NF 028, TC 731728/14)	445,20		
16.9.2014	CH COMPE 850140 (NF 029, TC 731728/14)	1.038,80		
16.9.2014	RESG POUP		1.484,00	0,00
7.10.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 7752, OP 8350, TC 731728/14)		752,00	
7.10.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 7755, OP 8351, TC 731728/14)		732,00	
7.10.2014	APL POUP	1.484,00		0,00
15.10.2014	CHEQUE 850143 (NF 032, TC 731728/14)	1.038,80		
15.10.2014	RESG POUP		1.038,80	0,00
28.10.2014	CHEQUE 850145 (NF 033, TC 731728/14)	445,20		
28.10.2014	RESG POUP		445,20	0,00
5.11.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 10547, OP 9524, TC 731728/14)		752,00	
5.11.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 10544, OP 9525, TC 731728/14)		732,00	
5.11.2014	APL POUP	1.484,00		0,00
25.11.2014	CH COMPE 850146 (NF 036, TC 731728/14)	1.038,80		
25.11.2014	CH COMPE 850147 (NF 035, TC 731728/14)	445,20		
25.11.2014	RESG POUP		1.484,00	0,00
5.12.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 13452, OP 11446, TC 731728/14)		752,00	
5.12.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 13454, OP 11447, TC 731728/14)		732,00	
5.12.2014	APL POUP	1.484,00		0,00
8.1.2015	CH COMPE 850151 (NF 039, TC 731728/14)	1.038,80		
8.1.2015	CH COMPE 850152 (NF 038, TC 731728/14)	445,20		
8.1.2015	RESG POUP		1.484,00	0,00
25.5.2016	RECEBIMENTO SEE		5.175,00	
25.5.2016	RECEBIMENTO SEE		2.684,10	7.859,10
27.5.2016	TAR MICROFILME	14,70		7.844,40
30.5.2016	APL POUP	7.844,40		0,00
20.6.2016	MICROFILME	29,10		
20.6.2016	RESG POUP		29,10	0,00
21.6.2016	RESG POUP		1,16	1,16
29.6.2016	CHEQUE 850161	1.375,00		

29.6.2016	RESG POUP		1.373,84	0,00
-----------	-----------	--	----------	------

Quadro 67

RESUMO CC 18493-4 - TC 731728/2014	
TOTAL REPASSADO PELA SEE: R\$14.840,00	
TOTAL DOS CHEQUES LIQUIDADOS: R\$7.420,00	
TOTAL DAS NOTAS FISCAIS PAGAS: R\$7.420,00	
SALDO DESVIADO: R\$7.420,00	Não foi devolvido, mas desviado (ver Quadros 10, 14 e 15)

Quadro 68

PAGAMENTO DE DESPESAS COMPROVADAS POR NOTAS FISCAIS – TC 731728/2014				
CHEQUE Nº	DATA EMISSÃO	VALOR	NF	FL
850138	8/8/2014	445,20	025	123, A9
850137	8/8/2014	1.038,80	026	125, A9
850139	8/9/2014	445,20	028	144, A9
850140	8/9/2014	1.038,80	029	144, A9
850145	16/10/2014	445,20	033	129, A9
850143	14/10/2014	1.038,80	032	131, A9
850147	11/11/2014	445,20	035	133, A9
850146	11/11/2014	1.038,80	036	133, A9
850152	29/12/2014	445,20	038	137, A9
850151	29/12/2014	1.038,80	039	137, A9
TOTAL DOS CHEQUES		7.420,00		

Quadro 69

NOTAS FISCAIS PAGAS – TC 731728/2014						
NF	DATA	VR R\$	BENEFICIÁRIO / HISTÓRICO	CHEQUE / R\$	DATA PAGTO	FL.
025	5/8/2014	445,20	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – Mercadinho Nunes	850138 / 445,20	18/8/14	122, A9
026	5/8/2014	1.038,80	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – Mercadinho Nunes	850137 / 1.038,80	18/8/14	124, A9
028	7/9/2014	445,20	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – Mercadinho Nunes	850139 / 445,20	16/9/14	126, A9
029	7/9/2014	1.038,80	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – Mercadinho Nunes	850140 / 1.038,80	16/9/14	127, A9
033	15/10/2014	445,20	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – Mercadinho Nunes	850145 / 445,20	28/10/14	128, A9
032	13/10/2014	1.038,80	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – Mercadinho Nunes	850143 / 1.038,80	15/10/14	130, A9
035	10/11/2014	445,20	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – Mercadinho Nunes	850147 / 445,20	25/11/14	132, A9
036	10/11/2014	1.038,80	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – Mercadinho Nunes	850146 / 1.038,80	25/11/14	134, A9
038	23/12/2014	445,20	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – Mercadinho Nunes	850152 / 445,20	8/1/15	136, A9
039	29/12/2014	1.038,80	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – Mercadinho Nunes	850151 / 1.038,80	8/1/15	138, A9
Totais		7.420,00		7.420,00		

2.12 Do Termo de Compromisso 735592/2014, CC 6193-X, AG 286-3, Banco 001

Assinado em 18/3/2014 pelo presidente da Caixa Escolar à época, Sr. Daniel Rodrigues Uchôa, com o objetivo de manter e custear o ensino e o prédio via aquisição de material de consumo e/ou pagamento de serviços em benefício de 370 alunos, orçado em R\$22.320,00, de acordo com o Plano de Aplicação aprovado pelo Colegiado, o TC 735592/2014 vigeu de 18/3/2014 a 28/2/2015, sendo 30/3/2015 a data limite para entrega da prestação de contas à SRE-Januária, ou seja, até 30 dias do término da vigência.

A prestação de contas foi apresentada à SRE-Januária pelo Sr. Daniel em 28/4/2015, e a documentação referente ao Termo encontra-se discriminada no Quadro seguinte, em ordem cronológica.

Quadro 70

TCE 1054135/2018 – TC 735592/2014.			
RELAÇÃO DE CÓPIA DOS DOCUMENTOS QUE COMPÕEM OS AUTOS FÍSICOS			
DATA	DOCUMENTO	CONTEÚDO	ANEXO4: FL.
34.4.2014	NF-e 000.003.714, R\$2.500,00 Paga com o cheque 850113, CC 6193-X, AG 283-6, Banco 001.	SANTOS E SÁ LTDA. MATERIAL ESCOLAR/ESCRITÓRIO.	FL. 195-197, A12
13.1.2014	Cópia do cheque 850105 R\$1.500,00 CC 6193-X, AG. 283-6, BANCO DO BRASIL	Nominal a Maria Divina Pereira Santos, esposa do ex-diretor Daniel R. Uchôa. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 5: 116; FL. 28, A13
24.1.2014	EXTRATO BANCÁRIO CC 6193-X, AG. 0283-6, BB ABERTURA CC 6/9/1999	Período 18/12/2012 A 29/6/2016. Saldo R\$0,00.	FL. 4-27, A13
20.2.2014	JUSTIFICATIVA DE DISPENSA	PROCESSO 06/2014. PAULO MACIEL SOBRINHO. R\$975,00. Signatário: Daniel Rodrigues Uchôa.	FL. 169, A12
17.3.2014	PLANO DE TRABALHO 6279 – PARTE INTEGRANTE DO TERMO DE COMPROMISSO 735592/2014 R\$22.320,00	Repasso financeiro destinado a manutenção e custeio via aquisição de material de consumo e/ou pagamento de serviços , beneficiando 370 alunos.	FL. 141, 165, A12
18.3.2014	TERMO DE COMPROMISSO Nº 735592/2014 Nº SIAFI 444018, REGISTRO 25/3/2014	Assinado em 18/3/2014, Ana Lúcia Almeida Gazzola, Secretária de Estado de Educação, e Daniel Rodrigues Uchôa , CPF 049.457.396-17 Presidente da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes (CNPJ 00719545/0001-52) e Diretor da EE Maria Rosa Nunes, Município de Januária. Objeto: manutenção e custeio via aquisição de material de consumo e/ou pagamento de serviços. R\$22.320,00 a ser depositado em 3 parcelas na CC 6193-X, AG 0283-6, Banco do Brasil. Vigência: 18/3/2014 a 28/2/2015. Prestação de contas até 30 dias do término da vigência: 30/3/2015.	FL. 140, 164, A12
25.3.2014	Cópia ilegível da Ata nº 05/2014 da reunião do Colegiado da EE Maria Rosa Nunes, presidida pelo diretor Daniel Rodrigues Uchôa.	Apresentou para aprovação o Plano de Aplicação de Recurso destinado à CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes e o TC 739168/2014 para aquisição de alimentação escolar, no valor de R\$5.600,00 e a dispensa de licitação. Apresentou o TC735592/2014 , R\$22.320,00 para aprovação do Plano de Aplicação e a justificativa de dispensa de licitação para os lotes abaixo de R\$7.000,00. Comissão de Licitação sobre a necessidade de se fazer o processo licitatório. Apresentou ainda o TC 731728/2014 e a justificativa de licitação do fornecimento de alimentação aos alunos do PROETI.	FL. 66-67, A9; FL. 205-206, A12
26.3.2014	NOTA DE EMPENHO Nº 468 FONTE 23	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$10.500,00 CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	FL. 143, A12
27.3.2014	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$4.515,00. Liquidação do empenho 468.	FL. 144, A12
27.3.2014	NOTA DE EMPENHO Nº 904 FONTE 10	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$5.124,00 CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	FL. 150, A12
27.3.2014	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$2.196,00. Liquidação do empenho 904.	FL. 151, A12
9.4.2014	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 1225, REGISTRO 8/4/2014.	R\$4.515,00, PAGO EM 9/4/2014, SRE-Januária. CC 6193-X, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 145, A12

9.4.2014	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 1307, REGISTRO 8/4/2014.	R\$2.196,00, PAGO EM 9/4/2014, SRE-Januária. CC 6193-X, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 152, A12
10.4.2014	Cópia do cheque 850112 R\$3.000,00 CC 6193-X, AG. 283-6, BANCO DO BRASIL	Nominal a Maria Divina Pereira Santos, esposa do ex-diretor Daniel R. Uchôa. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 5: 117; FL. 29, A13
24.4.2014	JUSTIFICATIVA DE DISPENSA	PROCESSO 04/2014. SANTOS E SÁ LTDA. R\$2.500,00. ORÇAMENTO MAIS BARATO. Signatário: Daniel Rodrigues Uchôa.	FL. 168, A12
30.4.2014	Cópia do cheque 850113 R\$2.500,00	Nominal a SANTOS E SÁ LTDA, NF 3714, de 30/4/2014. CC 6193-X, AG 283-6, Banco 001. Signatárias: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	FL. 198, A12
20.5.2014	Cópia do cheque 850114 R\$3.000,00 CC 6193-X, AG. 283-6, BANCO DO BRASIL	Nominal a Maria Divina Pereira Santos, esposa do ex-diretor Daniel R. Uchôa. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 5: 118-119
22.5.2014	NF-e 000.001.223, R\$495,00 Paga com o cheque 850115, CC 6193-X, AG 283-6, Banco 001.	PAULO MACIEL SOBRINHO. 11 UNIDADES GÁS 13 KG X R\$45,00 = R\$495,00.	FL. 172, A12
22.5.2014	Cópia do cheque 850115 R\$495,00	Nominal a PAULO MACIEL SOBRINHO. CC 6193-X, AG 283-6, Banco 001. NF 1223, 22/5/2014. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	FL. 173, A12
1.7.2014	JUSTIFICATIVA DE DISPENSA	PROCESSO 01/2014. ALEX-SANDRA MENDES PARRELA-ME. R\$1.500,00. ORÇAMENTO MAIS BARATO. Signatário: Daniel Rodrigues Uchôa.	FL. 174, A12
11.7.2014	NF 105, R\$500,00 Paga com o cheque 850116, CC 6193-X, AG 283-6, Banco 001.	ALEX-SANDRA MENDES PARRELA-ME. 10 MIL CÓPIAS REPOGRÁFICAS A 0,05 = R\$500,00.	FL. 175, A12
11.7.2014	Cópia do cheque 850116 R\$500,00	Nominal a ALEX-SANDRA MENDES PARRELA-ME. CC 6193-X, AG 283-6, Banco 001. NF 105, 11/7/2014. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	FL. 176, A12
14.8.2014	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 2	R\$2.835,00. Liquidação do empenho 468.	FL. 146, A12
14.8.2014	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 5	R\$3.150,00. Liquidação do empenho 468.	FL. 148, A12
14.8.2014	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 2	R\$2.928,00. Liquidação do empenho 904.	FL. 153, A12
15.8.2014	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 5047, REGISTRO 14/8/2014.	R\$2.835,00, PAGO EM 15/8/2014, SRE-Januária. CC 6193-X, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 147, A12
15.8.2014	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 5023, REGISTRO 14/8/2014.	R\$2.928,00, PAGO EM 15/8/2014, SRE-Januária. CC 6193-X, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 154, A12
19.8.2014	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 5240, REGISTRO 15/8/2014.	R\$3.150,00, PAGO EM 19/8/2014, SRE-Januária. CC 6193-X, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 149, A12
10.9.2014	Cópia do cheque 850117 R\$2.000,00 CC 6193-X, AG. 283-6, BANCO DO BRASIL	Nominal a Caixa Escolar Vítor Rodrigues Lopes. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	FL. 30, A13
10.9.2014	Cópia do cheque 850118 R\$2.000,00 CC 6193-X, AG. 283-6, BANCO DO BRASIL	Ao portador , sem identificação do destinatário e da finalidade. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 5: 120; FL. 31, A13
17.9.2014	JUSTIFICATIVA DE DISPENSA	PROCESSO 05/2014. SANTOS E SÁ LTDA. R\$1.500,00. ORÇAMENTO MAIS BARATO. Signatário: Daniel Rodrigues Uchôa.	FL. 181, A12

23.9.2014	Cópia do cheque 850119 R\$2.000,00 CC 6193-X, AG. 283-6, BANCO DO BRASIL	Nominal a Maria Divina Pereira Santos, esposa do ex-diretor Daniel R. Uchôa. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 5: 121
25.9.2014	NF-e 000.004.232, R\$1.500,00 Paga com o cheque 850120, CC 6193-X, AG 283-6, Banco 001.	SANTOS E SÁ LTDA. MATERIAL ESCOLAR/ESCRITÓRIO.	FL. 182-183, A12
25.9.2014	Cópia do cheque 850120 R\$1.500,00	Nominal a SANTOS E SÁ LTDA, NF 4232, de 25/9/2014. CC 6193-X, AG 283-6, Banco 001. Signatárias: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	FL. 184, A12
14.10.2014	NF 220, R\$1.000,00 Paga com o cheque 850141, CC 6193-X, AG 283-6, Banco 001.	ALEX-SANDRA MENDES PARRELA-ME. 20 MIL CÓPIAS REPOGRÁFICAS A 0,05 = R\$1.000,00.	FL. 179, A12
14.10.2014	Cópia do cheque 850141 R\$1.000,00	Nominal a ALEX-SANDRA MENDES PARRELA-ME. CC 6193-X, AG 283-6, Banco 001. NF 220, 14/10/2014. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	FL. 180, A12
28.11.2014	NF-e 000.001.494, R\$480,00 Paga com o cheque 850140, CC 6193-X, AG 283-6, Banco 001.	PAULO MACIEL SOBRINHO. 10 UNIDADES GÁS 13 KG X R\$48,00 = R\$480,00.	FL. 177, A12
28.11.2014	Cópia do cheque 850140 R\$480,00	Nominal a PAULO MACIEL SOBRINHO. CC 6193-X, AG 283-6, Banco 001. NF 1494, 28/11/2014. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	FL. 178, A12
16.12.2014	NOTA DE EMPENHO Nº 13775 FONTE 10	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$4.500,00 CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	FL. 155, A12
16.12.2014	NOTA DE EMPENHO Nº 13778 FONTE 10	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$2.196,00 CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	FL. 158, A12
17.12.2014	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$4.500,00. Liquidação do empenho 13775.	FL. 156, A12
17.12.2014	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$2.196,00. Liquidação do empenho 13778.	FL. 159, A12
22.1.2015	JUSTIFICATIVA DE DISPENSA	PROCESSO 02/2014. MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA. R\$1.700,00. MATERIAL DE LIMPEZA. ORÇAMENTO MAIS BARATO. Signatário: Daniel Rodrigues Uchôa.	FL. 190, A12
4.2.2015	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 38, REGISTRO 3/2/2015.	R\$4.500,00, PAGO EM 4/2/2015, SRE-Januária. CC 6193-X, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 157, A12
4.2.2015	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 39, REGISTRO 3/2/2015.	R\$2.196,00, PAGO EM 4/2/2015, SRE-Januária. CC 6193-X, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	FL. 160, A12
18.2.2015	JUSTIFICATIVA DE DISPENSA	PROCESSO 03/2014. SANTOS E SÁ LTDA. R\$5.000,00. MATERIAL DE CONSUMO. Signatário: Daniel Rodrigues Uchôa.	FL. 185, A12
18.2.2015	NF-e 000.004.685, R\$5.000,00 Paga com o cheque 850161, CC 6193-X, AG 283-6, Banco 001.	SANTOS E SÁ LTDA. MATERIAL ESCOLAR/ESCRITÓRIO.	FL. 186-188, A12
18.2.2015	NF-e 000.000.040, R\$1.700,00 Paga com o cheque 850162, CC 6193-X, AG 283-6, Banco 001.	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA. "RECEBEMOS EM 18/2/2015". Material de limpeza.	FL. 191, A12
18.2.2015	Cópia do cheque 850161 R\$5.000,00	Nominal a SANTOS E SÁ LTDA, NF 4685, de 18/2/2015. CC 6193-X, AG 283-6, Banco 001. Signatárias: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	FL. 189, A12
18.2.2015	Cópia do cheque 850162 R\$1.700,00	Nominal a MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA, NF 0040, de 18/2/2015. CC 6193-X, AG 283-6, Banco 001.	FL. 192, A12

		Signatárias: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	
11.3.2015	PARECER DO COLEGIADO ESCOLAR APROVANDO PLANO DE APLICAÇÃO	O Colegiado da EE Maria Rosa Nunes aprova o Plano de Aplicação dos Recursos do TC nº 735592/2014, no valor de R\$22.320,00. Assinado por 7 membros do colegiado.	FL. 166, A12
11.3.2015	RELATÓRIO DE EXECUÇÃO FÍSICA E FINANCEIRA DO PROJETO – VIGÊNCIA 18/3/2014 A 28/2/2015, TC 735592/2014	RECEITA R\$22.320,00; DESPESA (NÃO INFORMADA); VALOR DEVOLVIDO R\$9.145,00. Signatários: Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira; Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente CX Escolar.	FL. 167, A12
11.3.2015	RELAÇÃO DE PAGAMENTOS EFETUADOS, R\$13.175,00, Sem data	NF's 105, 220, 40, 4685, 3714, 4232, 1494 e 1223; cheques 850116, 850141, 850162, 850161, 850113, 850120, 850140 e 850115; valores 500,00; 1.000,00; 1.700,00; 5.000,00; 2.500,00; 1.500,00; 480,00 e 495,00. Signatárias: Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira; Daniel R. Uchôa, Diretor da Escola.	FL. 171, A12
11.3.2015	PARECER DO COLEGIADO ESCOLAR SOBRE AS CONTAS DO TC 735592/2014	Pela Aprovação das contas do TC 735592/2014, conforme reunião do dia 11/3/2015. Assinaram 7 membros do Colegiado.	FL. 199, A12
11.4.2015	E-MAIL – SRE – Januária, sem data	De Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Assistente Técnico Educacional – Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF/SRE; Para Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da Cx Escolar Vítor Rodrigues Lopes. Assunto: regularização da prestação de contas do TC 735592/2014, R\$22.320,00, cc 6193-X. SOLICITA A ENTREGA DE DIVERSOS DOCUMENTOS.	AN. 5: 109; FL. 65, A10
27.4.2015	E-mail IN TC 735592/2014	De Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF/SRE- Januária; Para EE MARIA ROSA NUNES, aos cuidados da Sr. DANIEL RODRIGUES UCHÔA , Presidente da CX Escolar V.R.Lopes Assunto: Inadimplência do processo de prestação de contas do TC 735592/2014, no valor de R\$22.320,00. Requer o encaminhamento da prestação de contas.	FL. 161, A12
28.4.2015	Ofício nº 40/2015, 27/4/2015 – EE Maria Rosa Nunes Recebido em 28/4/2015	De Daniel Rodrigues Uchôa , Masp 1092808-3, Diretora da Escola; Para Willians Sousa, Prestação de Contas de Caixa Escolar/ DIVOF/SRE-Januária. Encaminha prestação de contas do Termos TC 731728/2014, TC 735592/2014 e TC 740691/2014.	FL. 56, A9; FL. 162, A12
28.4.2015	Ofício de Encaminhamento, de 9/4/2015, da Prestação de Contas do TC 735592/2014. Recebido em 28/4/2015.	De Daniel Rodrigues Uchôa, Masp 1092808-3, Diretor da Escola; Para Stela Aparecida Abreu Santos, Diretora Educacional – SRE- Januária.	FL. 163, A12
29.4.2015	E-mail DI – TC 735592/2014	De Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF/SRE- Januária; Para EE MARIA ROSA NUNES, aos cuidados de Daniel Rodrigues Uchôa , Presidente da CX Escolar V.R.Lopes Assunto: irregularidades na prestação de contas do TC 735592/2014. Solicita DIVERSOS documentos e providências.	FL. 200-201, A12

1.7.2015	TERMO DE VISITA do Serviço de Inspeção Escolar/SRE-Januária	Em 1/7/2015, o Serviço de Inspeção Escolar da SRE-Januária visitou a EE Maria Rosa Nunes (atende 231 alunos). A CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes estava com diligências nos Termos 569514/2010, 604378/2011, 610726/2011, 631294/2011, 684803, 697207/2013, 712385/2013, 735592/2014, 740691 e 758646. Foi solicitado ao diretor Daniel R. Uchôa a regularização dos Termos de Compromisso da gestão anterior e da sua também.	AN. 4: 35-38 AN.5: 83-86
21.12.2015	RELAÇÃO DE CHEQUES EMITIDOS EM FAVOR DA SRA. MARIA DIVINA PEREIRA SANTOS, ESPOSA DO EX DIRETOR DANIEL RODRIGUES UCHÔA.	32 cheques, totalizando R\$117.940,00: 6 cheques cc 18493-4, totalizando R\$15.520,00; 8 cheques cc 6193-X, totalizando R\$17.200,00; 2 cheques cc 41307-0, totalizando R\$25.000,00; 16 cheques cc 40002-5, totalizando R\$60.220,00.	AN. 4: 61
19.4.2016	RELAÇÃO DE TERMOS DE COMPROMISSO EM DILIGÊNCIA, sem data	Produzida pela Sra. Fátima Ferreira Costa de Melo, Diretora da Escola, contendo 16 termos: 569514/2010; 697207/2013; 697773/2016; 699893/2013; 705782/2013; 709477/2013; 731728/2014; 735592/2014 ; 739168/2014; 742256/2016; 758646/2014; 773019/2015; 776356/2015; 781971/2015; 784390/2015; 788482/2015.	AN. 5: 90
25.4.2016	Ofício GAB Nº 055/2016, de 25/4/2016	De Stela Aparecida Abreu Santos, Superintendente da SRE de Januária; Para Leandro Resende Mendes, Auditor Setorial Assunto: encaminha Relatório de Verificação Preliminar realizado pela EE Maria Rosa Nunes, haja vista ilícitos cometidos na gestão financeira da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes, durante a gestão do diretor Daniel Rodrigues Uchôa.	AN. 5: 65
30.5.2016	EXTRATO BANCÁRIO CC 6193-X, AG. 0283-6, BB	Período 27.3.2014 a 26.9.2014. Saldo R\$0,00. Período 3/12/2013 a 3/8/2015. Saldo R\$0,00	AN. 5: 122-126; 198-200; FL. 78-80, A10
30.5.2016	EXTRATO CONTA INVESTIMENTOS – 6193-X	28/3/2013 A 30/11/2015. SALDO 4,51	FL. 32-62, A13
30.5.2016	E-mail DI – TC 735592/2014 REITERAÇÃO	De Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF/SRE-Januária; Para EE MARIA ROSA NUNES, aos cuidados de Daniel Rodrigues Uchôa , Presidente da CX Escolar V.R.Lopes Assunto: irregularidades na prestação de contas do TC 735592/2014. Solicita DIVERSOS documentos e providências.	FL. 202-203, A12
2.6.2016	Ofício nº 49/2016, de 1/6/2016 – EE Maria Rosa Nunes Recebido em 2/6/2016	De Fátima Ferreira Costa de Melo, Masp 326282-1, Diretora da Escola; Para Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Masp 1142460-3, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/ DIVOF/SRE-Januária. Assunto: TC 735592/2014 R\$22.320,00. Encaminha extratos bancários da cc 6193-X. Informa que: quanto ao Relatório de Execução Financeira, há apenas um sem preenchimento, assinado pelo diretor e tesoureira, mas há uma ata referindo-se à devolução de R\$9.145,00, sem documentos que a comprovem. Há apenas cópias sobre as justificativas de dispensa de licitação envolvendo as empresas Alex-Sandra Mendes Parrela, Paulo	AN. 5: 113; FL. 204, A12

		Maciel Sobrinho, Santos e Sá Ltda e Marizeth Pereira de Oliveira; não há orçamentos e as cópias das notas fiscais e cheques estão ilegíveis, não sendo possível a visualização de seus conteúdos. Foram cheques emitidos em favor da esposa do Daniel, 850105 R\$1.500,00 e 850123 R\$3.000,00; o cheque 850017 R\$2.000,00 nominal à CX Escolar, e outro, 850118, no mesmo valor, sem identificação do favorecido.	
28.6.2016	Detalhe do Termo de Compromisso 735592/2014 R\$22.320,00 PLANO DE TRABALHO 6279	Nº SIAFI 444018, REGISTRO 25/3/2014. PAGAMENTO: 3 PARCELAS. Fonte FUNDEB R\$10.500,00; FONTE TESOURO R\$11.820,00. ORPAG 1307 R\$2.196,00 9/4/2014; 1225 R\$4.515,00 9/4/2014; 5023 R\$2.928,00 15/8/2014; 5047 R\$2.835,00 15/8/2014; 5240 R\$3.150,00 19/8/2014.	FL. 142, A12
28.6.2016	E-mail DI – TC 735592/2014 EXTRATO BANCÁRIO	De Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF/SRE-Januária; Para EE MARIA ROSA NUNES, aos cuidados de Fátima Ferreira Costa de Melo , Presidente da CX Escolar V.R.Lopes Assunto: irregularidades na prestação de contas do TC 735592/2014. Solicita extrato bancário CC 6193-X janeiro 2015 junho 2016 e da conta de investimentos (cheques sem comprovação de despesas: 850112, 850114, 850117, 850118 e 850119).	FL. 207, A12
30.6.2016	E-mail DI – TC 735592/2014 DEVOLUÇÃO	De Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF/SRE-Januária; Para EE MARIA ROSA NUNES, aos cuidados de Fátima Ferreira Costa de Melo , Presidente da CX Escolar V.R.Lopes DEVOLUÇÃO DE R\$14.251,52 (cheques 850112 R\$3.000,00; 850114 R\$3.000,00; 850117 R\$2.000,00; 850118 R\$2.000,00; 850119 R\$2.000,00; mais correção de R\$2.251,53).	FL. 208, A12
30.6.2016	Planilha de correção de valores pelo INPC	R\$12.000,00 + R\$2.251,52 = R\$14.251,52 CORRIGIDOS ATÉ 30/6/2016.	FL. 209, A12
30.6.2016	E-mail DI – TC 735592/2014 - DEVOLUÇÃO	De Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Assistente Técnico Educacional – Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF/SRE; Para Fátima Ferreira Costa de Melo, Masp 326282-1, Diretora da Escola. Assunto: regularização da prestação de contas do TC 735592/2014, R\$22.320,00, cc 6193-X, ag 283-6. BB. Requer devolução de R\$14.251,52 (cheques 850112 R\$3.000,00; 850114 R\$3.000,00; 850117 R\$2.000,00; 850118 R\$2.000,00 e 850119 R\$2.000,00, mais a correção de R\$2.251,52), haja vista ausência de comprovação da despesa.	AN. 5: 110-112; FL. 66, A10
30.6.2016	Planilha de correção de valores pelo INPC R\$12.000,00 + R\$2.251,52 = R\$14.251,52	CORRIGIDOS ATÉ 30/6/2016. TC 735592/2014	AN. 5: 111-112
1.7.2016	RELATÓRIO DAS MEDIDAS ADMINISTRATIVAS	PRESTAÇÃO DE CONTAS DO TC Nº 735592/2014. Signatários: Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Analista de Prestação de Contas, SRE-Januária; Emerson Souza do Nascimento, Diretoria de Prestação de Contas/DAFI/SRE-Januária.	FL. 136-137, A12
1.7.2016	PARECER CONCLUSIVO SRE – JANUÁRIA	TC 735592/2014. Pela reprovação das contas. Signatários: Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Analista de Prestação de Contas, SRE-Januária; Emerson Souza do Nascimento, Diretor DAFI/SRE-Januária, ratificado pelo Diretor da SER – ordenador de despesas.	FL. 135, A12
1.7.2016	Auto de Apuração de Dano ao Erário AADE Nº 024/2016 de R\$99.762,31	CONTRA DANIEL RODRIGUES UCHÔA e CAIXA ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES Indexado aos TC's 697207/2013, 697773/2013, 699893/2013, 705782/2013, 709477/2013, 731728/2014, 735592/2014, 739168/2014, 742256/2014, 773019/2015, 776356/2015, 777305/2015, 781971/2015, 784390/2015 e 788482/2015.	AN. 3: 117, 206; AN. 4: 60; FL. 138, A12

		Decreto 46830/2015, de 14/9/2015. Valor atualizado até 1/7/2016. Signatário: Emerson Souza do Nascimento, Masp 1007944-0	
1.7.2016	Ofício nº 78/2016, de 30/6/2016 – EE Maria Rosa Nunes Recebido em 1/7/2016	De Fátima Ferreira Costa de Melo, Masp 326282-1, Diretora da Escola; Para Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Masp 1142460-3, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/ DIVOF/SRE-Januária. Assunto: TC 735592/2014 R\$22.320,00. Informa que não será possível devolver a quantia de R\$14.251,52, haja vista tratar-se de cheques emitidos indevidamente em favor da esposa do Sr. Daniel R. Uchôa, Sra. Maria Divina Pereira Santos. Cheques 850105; 850112; 850114; 850117; 850118; 850119; e 850123, todos da cc 6.193-X, ag. 283-6, Banco 001.	AN. 5: 114-115; FL. 3, A13
5.7.2016	OF. SRE/GAB Nº 97/16	De Stela A. Abreu Santos, Diretora da SRE- Januária Para Silas Fagundes de Carvalho, Superintendente de Planejamento e Finanças – SEE/MG. Assunto: resposta ao OF. SEE/GAB nº 092/16. Relatórios de medidas administrativas, CX Vítor Rodrigues Lopes: TC's 610726/2011; 740691/2014; 604378/2011; 674885/2012; 631294/2011; 690925/2012; 684803/2012; 763705/2014; 712385/2013; 656787/2012; 758646/2014; 742256/2014; 719168/2014; 699893/2013; 697773/2013; 705782/2013; 731728/2014; 773019/2015; 788482/2015; 781971/2015; 735592/2014 ; 777305/2015; 709477/2013; 697207/2013; 776356/20105 e 784390/2015, todos sob a responsabilidade do ex-gestor Daniel Rodrigues Uchôa.	AN. 4: 65-66
29.7.2016	DAE – Documento de Arrecadação Estadual	R\$99.762,31 contra Daniel Rodrigues Uchôa, AADE Nº 024/2016, de 1/7/2016.	AN. 3: 118, 161-162, 207; AN. 4: 64; FL. 139, A12
22.9.2016	OF. AST. SEE Nº 137/2016 – AUDITORIA INTERNA	De Marcela Oliveira Ferreira Dias, Auditora Interna – Auditoria Setorial/SEE; Para Stela Aparecida de Abreu Santos, Diretora da SRE-Januária. Assunto: no intuito de apurar denúncia registrada na Auditoria Setorial, solicita enviar documentação referente às diligências dos Termos de Compromissos firmados pela CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes abaixo identificados: 569514/2010 R\$16.980,00; 697207/2013 R\$10.200,00; 697773/2013 R\$9.480,00; 699893/2013 R\$13.340,00; 705782/2013 R\$21.360,00; 709477/2013 R\$9.000,00; 731728/2014 R\$14.840,00; 735592/2014 R\$22.320,00; 739168/2014 R\$5.600,00; 742256/2014 R\$3.200,00; 758646/2014 R\$25.180,00; 773019/2015 R\$24.620,00; 776356/2015 R\$9.600,00; 781971/2015 R\$5.575,00; 784390/2015 R\$1.410,00; 788482/2015 R\$2.600,00.	AN. 5: 76
9.6.2017	OF. AST.SEE. Nº 077/2017 – USCI CC 6193-X TC 735592/2014, FL. 54	De Amanda Rafaella de Mello Celeste, USCI/SEE Para Stela Aparecida Abreu Santos, Superintendente da SRE de Januária. Solicita enviar cópia digitalizada dos documentos das prestações de contas dos termos. Cheques nominais à esposa do ex-Diretor: 850001 R\$45.000,00; 850002 R\$20.000,00; 850105 R\$1.500,00; 850112 R\$3.000,00; 850114 R\$3.000,00; 850117 R\$2.000,00; 850118 R\$2.000,00; 850119 R\$2.000,00; 850123 R\$3.000,00; 850133 R\$1.500,00; 850134 R\$1.500,00; 850150 R\$1.500,00.	AN. 5: 78-81

10.6.2017	PUBLICAÇÃO: Portaria nº 618, Portaria nº 619 e Portaria 620, todas de 9/6/2017.	Instauram as TCEs nº 009/2017, 011/2017 e 010/2017, publicadas no MG de 10/6/2017.	5, 6, 18, 19, 31, 32; FL. 4-5, A12;
10.6.2017	PUBLICAÇÃO: Portaria nº 618, Portaria nº 619 e Portaria 620, todas de 9/6/2017.	Instauram as TCEs nº 009/2017, 011/2017 e 010/2017, publicadas no MG de 10/6/2017.	5, 6, 18, 19, 31, 32; FL. 4-5, A12;
26.6.2017	MEMO SEE/USCI Nº 165/2017 – UNIDADE SETORIAL DE CONTROLE INTERNO	De Amanda Rafaella de Mello Celeste, Técnico de Educação/SEE; Leandro Resende Mendes, Auditor Setorial/SEE; Para Silas Fagundes de Carvalho, SPF/ SEE. Assunto: irregularidades na execução financeira da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes. Em anexo, quadro de servidores, atos praticados e o cálculo do dano identificado pela USCI, baseado no relatório encaminhado pela SRE.	AN. 5: 51,63
26.6.2017	RELATÓRIO DA UNIDADE SETORIAL DE CONTROLE INTERNO	SOBRE A GESTÃO FINANCEIRA DO EX-GESTOR DA INSTITUIÇÃO DENUNCIADA POR MEIO DO OF. GAB Nº 55/2016, DE 25/4/2016, SR. DANIEL RODRIGUES UCHÔA, QUE EMITIU E DIVERSOS CHEQUES DEBITADOS EM CC DA, CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES – SRE JANUÁRIA DA EE MARIA ROSA NUNES, NOMINAIS A SUA ESPOSA E PROFESSORA DESIGNADA, SRA. MARIA DIVINA PEREIRA SANTOS. ENCAMINHADO AO NÚCLEO DE CORREIÇÃO ADMINISTRATIVA – NUCAD/SEE, VIA MEMO. 166/2017, DE 26/6/2017. RELAÇÃO DE 28 CHEQUES NOMINAIS À ESPOSA DO EX-GESTOR DANIEL R. UCHÔA, ÀS FLS. 54-56.	AN. 5: 52-65
26.6.2017	QUADRO DE SERVIDORES E ATOS PRATICADOS	DANIEL RODRIGUES UCHÔA, DE 8/10/2013 A 31/12/2015; MARLY RIBEIRO PACHECO SILVA, 6/2/2007 A 31/12/2015; MARIA DIVINA PEREIRA SANTOS, 5/2/2013 A 31/12/2015. Foi encaminhado expediente ao Núcleo de Correição Administrativa Disciplinar –NUCAD (MEMO SEE/USCI Nº 166/2017), indicando, dentre outros, a necessidade de instauração de medidas disciplinares em desfavor dos responsáveis indicados no Quadro de Servidores e Atos Praticados, haja vista os indícios de cometimento de ilícitos administrativos.	AN. 5: 57-61
26.6.2017	OFÍCIO USCI Nº 084/2017, 26/6/2017. Signatários: Amanda Rafaella de Mello Celeste, Técnico de Educação/SEE; e Leandro Resende Mendes, Auditor Setorial/SEE	À DIRETORA/SRE-Januária, STELA APARECIDA DE ABREU SANTOS. A USCI recomenda à Regional de Januária finalizar as análises das prestações de contas referentes aos Termos de Compromissos executados pela referida Caixa Escolar, no período de exercício do ex-presidente Daniel Rodrigues Uchôa, bem como encaminhar relatório com a quantificação total do dano causado ao erário a USCI e a SPF, para adoção das providências cabíveis.	AN. 5: 62
26.6.2017	MEMO SEE/USCI Nº 166/2017 – UNIDADE SETORIAL DE CONTROLE INTERNO	De Amanda Rafaella de Mello Celeste, Técnico de Educação/SEE; Leandro Resende Mendes, Auditor Setorial/SEE; Para Natália Martins Mariz, Núcleo de Correição Administrativa – NUCAD/SEE. Assunto: irregularidades na execução financeira da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes. Considerando que os documentos e informações constantes na apuração já trazem materialidade e possibilitam a objetivação de responsabilidade, não há necessidade de procedimento complementar de auditoria, restando ao NUCAD avaliar sobre a instauração de medidas disciplinares em desfavor dos responsáveis pelos ilícitos apontados no Quadro de Servidores e Atos Praticados.	AN. 5: 64
30.1.2018	Publicação da Resolução SEE nº 3684, de 29/1/2018	Compõe a Comissão de processamento das TCE's no âmbito da SEE. Signatária: Macaé Maria Evaristo dos Santos, Secretária de Estado de Educação.	AN. 1: 8-9

Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO DO ESTADO
2ª Coordenadoria de Fiscalização do Estado

Os recursos foram repassados à CX Escolar em parcelas, no período de 9/4/2014 a 4/2/2015, totalizando R\$22.320,00, sendo utilizados na compra de material de limpeza, utensílios de cozinha, informática, higiênico, esportivo, didático/pedagógico, escolar, escritório, serviços de reprografia e para manutenção das instalações.

Quadro 71

EMPENHO, LIQUIDAÇÃO, ORDEM DE PAGAMENTO – TC 735592/2014					
TIPO/Nº	REGISTRO	FONTE	TRANSFERÊNCIA	VALOR	FL.
NOTA EMPENHO 468	26/3/2014	23		10.500,00	143, A12
NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 1	27/3/2014			4.515,00	144, A12
ORDEM PAGAMENTO 1225	8/4/2014		9/4/2014 R\$4.515,00	4.515,00	145, A12
NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 2	14/8/2014			2.835,00	146, A12
ORDEM PAGAMENTO 5047	14/8/2014		15/8/2014 R\$2.835,00	2.835,00	147, A12
NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 5	14/8/2014			3.150,00	148, A12
ORDEM PAGAMENTO 5240	15/8/2014		19/8/2014 R\$3.150,00	3.150,00	149, A12
NOTA EMPENHO 904	27/3/2014	10		5.124,00	150, A12
NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 1	27/3/2014			2.196,00	151, A12
ORDEM PAGAMENTO 1307	8/7/2014		9/4/2014 R\$2.196,00	2.196,00	152, A12
NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 2	14/8/2014			2.928,00	153, A12
ORDEM PAGAMENTO 5023	14/8/2014		15/8/2014 R\$2.928,00	2.928,00	154, A12
NOTA EMPENHO 13775	16/12/2014	10		4.500,00	155, A12
NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 1	17/12/2014			4.500,00	156, A12
ORDEM PAGAMENTO 38	3/2/2015		4/2/2015 R\$4.500,00	4.500,00	157, A12
NOTA EMPENHO 13778	16/12/2014	10		2.196,00	158, A12
NOTA LIQUIDAÇÃO SEQ 1	17/12/2014			2.196,00	159, A12
ORDEM PAGAMENTO 39	3/2/2015		4/2/2015 R\$2.196,00	2.196,00	160, A12
TOTAL DA DESPESA EMPENHADA, LIQUIDADA E TRANSFERIDA PELA SEE À CX ESCOLAR				22.320,00	

Compulsando os extratos bancários e os comprovantes da despesa executada no âmbito do TC 735592/2014, constata-se que a CX Escolar gastou, no período de 30/4/2014 a 25/2/2015, a quantia de R\$13.175,00 dos R\$22.320,00 creditados pela SEE, mas, também, que o saldo remanescente, no valor de R\$9.145,00, não foi devolvido ao órgão concedente, como declarado no Relatório de Execução Física e Financeira do Projeto pelo ex-diretor Daniel e a tesoureira à época, Marly Ribeiro, datado de 11/3/2015, à fl. 167 A12. O dinheiro, na realidade, foi desviado em proveito de si próprio e da esposa, como foi a praxe durante toda a gestão do Sr. Daniel Rodrigues Uchôa, e mesmo assim o Colegiado emitiu parecer pela aprovação das

Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO DO ESTADO
2ª Coordenadoria de Fiscalização do Estado

contas, conforme ata lavrada em uma suposta reunião do dia 11/3/2015, não juntada aos autos. O parecer foi assinado por 7 membros, e consta nele que os documentos que compõem o processo de prestação de contas foram examinados antes da aprovação (fl. 199 A12).

Os quadros seguintes, além de espelhar a movimentação da conta corrente utilizada para a execução do TC 735592/2014, detalham as incongruências acima mencionadas e, especialmente, a existência dos cheques 850112, 850114, 850117, 850118 e 850119, sendo 3 nominais à esposa do ex-diretor, 1 ao portador e 1 nominal à Caixa Escolar, todos sem a comprovação da despesa e sacados contra a CC 6193-X, no período de 10/4/2014 a 24/9/2014, isto é, na vigência do referido Termo, configurando, portanto, dano ao erário de R\$12.000,00, em valor histórico (ver Quadros 10, 19, 20, 21 e 23).

Quadro 72

MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA DA CC 6193-X, AG 283-6, BANCO DO BRASIL, 3/12/2013 A 3/8/2015, FLS.122-124; 198-200, A5; 4-27, A13; 141, A14. TC 735592/2014				
DATA	HISTÓRICO	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
18.12.2012	SALDO ANTERIOR			0,00
4.4.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 1758, OP 1404, TC 705782/13)		4.500,00	
4.4.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 1807, OP 1412, TC 705782/13)		1.908,00	
4.4.2013	APL BB CP AD SUP	6.408,00		0,00
14.5.2013	CHEQUE 850092 (NF 2430, TC 705782/13)	2.604,00		
14.5.2013	RESG BB CP AD SUP		2.604,00	0,00
20.5.2013	CHEQUE 850093 (NF 014, TC 705782/13)	600,00		
20.5.2013	RESG BB CP AD SUP		600,00	0,00
24.5.2013	CHEQUE 850094 (NF 0730, TC 705782/13)	989,00		
24.5.2013	RESG BB CP AD SUP		989,00	0,00
10.6.2013	CH COMPE 850095 (RECIBO CARTÓRIO, TC 705782/13)	385,36		
10.6.2013	RESG BB CP AD SUP		385,36	0,00
26.6.2013	CH COMPE 850096 (NF 010, TC 705782/13)	1.004,77		
26.6.2013	RESG BB CP AD SUP		1.004,77	0,00
4.7.2013	CHEQUE 850097 (NF 2636, TC 705782/13)	824,60		
4.7.2013	RESG BB CP AD SUP		824,60	0,00
11.7.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 1758, OP 9166, TC 705782/13)		6.000,00	
11.7.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 1807, OP 9167, TC 705782/13)		2.544,00	
11.7.2013	APL BB CP AD SUP	8.544,00		0,00
8.11.2013	CH COMPE 850102 (NF 017, TC 705782/13)	1.600,00		
8.11.2013	RESG BB CP AD SUP		1.600,00	0,00
11.11.2013	CH COMPE 850098 (DESPESA REALIZADO RECURSO PDDE)	60,00		
11.11.2013	RESG BB CP AD SUP		60,00	0,00
18.11.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 1758, OP 16751, TC 705782/13)		2.250,00	

Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO DO ESTADO
2ª Coordenadoria de Fiscalização do Estado

18.11.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 1807, OP 16752, TC 705782/13)		954,00	
18.11.2013	APL BB CP AD SUP	3.204,00		0,00
29.11.2013	CHEQUE 850104 (NF 3206, TC 705782/13)	2.604,00		
29.11.2013	RESG BB CP AD SUP		2.604,00	0,00
3.12.2013	CH COMPE 850103 (NF 008, TC 705782/13)	400,00		
3.12.2013	RESG BB CP AD SUP		400,00	0,00
17.1.2014	CH COMPE 850105 (nominal à esposa do diretor Daniel)	1.500,00		
17.1.2014	RESG BB CP AD SUP		1.500,00	0,00
24.1.2014	TAR EXTRATO	48,00		
24.1.2014	RESG BB CP AD SUP		48,00	0,00
20.2.2014	CHEQUE 850109 (NF 3523, TC 705782/13)	1.500,00		
20.2.2014	RESG BB CP AD SUP		1.500,00	0,00
24.2.2014	CHEQUE 850106 (NF 022, TC 705782/13)	1.200,00		
24.2.2014	CHEQUE 850107 (NF 21, TC 705782/13)	1.953,90		
24.2.2014	RESG BB CP AD SUP		3.153,90	0,00
25.2.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 1758, OP 391, TC 705782/13)		2.250,00	
25.2.2014	APL BB CP AD SUP	2.500,00		0,00
26.2.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 1807, OP 408, TC 705782/13)		954,00	
26.2.2014	APL BB CP AD SUP	954,00		0,00
14.3.2014	CHEQUE 850110 (NF 008, TC 705782/13)	380,00		
14.3.2014	RESG BB CP AD SUP		380,00	0,00
27.3.2014	CHEQUE 850111 (NF 3576, TC 705782/13)	1.500,00		
27.3.2014	RESG BB CP AD SUP		1.500,00	0,00
9.4.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 468, OP 1225, TC 735592/14)		4.515,00	
9.4.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 904, OP 1307, TC 735592/14)		2.196,00	
9.4.2014	APL BB CP ADM SUPREMO	6.711,00		0,00
10.4.2014	CH COMPE 850112 (nominal à esposa do diretor Daniel)	3.000,00		
10.4.2014	RESG BB CP AD SUP		3.000,00	0,00
30.4.2014	CHEQUE 850113 (NF 3714, TC 735592/14) cópia fl. 198, A12	2.500,00		
30.4.2014	RESG BB CP AD SUP		2.500,00	0,00
21.5.2014	CHEQUE 850114 (nominal à esposa do diretor Daniel)	3.000,00		
21.5.2014	RESG BB CP AD SUP		3.000,00	0,00
23.5.2014	CHEQUE 850115 (NF 1223, TC 735592/14)	495,00		
23.5.2014	RESG BB CP AD SUP		495,00	0,00
11.7.2014	CH COMPE 850116 (NF 0105, TC 735592/14)	500,00		
11.7.2014	RESG BB CP AD SUP		500,00	0,00
15.8.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 904, OP 5023, TC 735592/14)		2.928,00	
15.8.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 468, OP 5047, TC 735592/14)		2.835,00	
15.8.2014	APL BB CP AD SUP	5.763,00		0,00
19.8.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 468, OP 5240, TC 735592/14)		3.150,00	
19.8.2014	APL BB CP AD SUP	3.150,00		0,00
10.9.2014	CH COMPE 850117 (nominal à CX Escolar Vítor R. Lopes)	2.000,00		
10.9.2014	CH COMPE 850118 (DEVOLVIDO)	2.000,00		
10.9.2014	RESG BB CP AD SUP / ESTORNO RESG	4.000,00	4.000,00	
10.9.2014	CH DEV APRES INDEVIDA 850118		2.000,00	
10.9.2014	RESG BB CP AD SUP		2.000,00	0,00
12.9.2014	CH COMPE 850118 (ao portador, sem comprovação)	2.000,00		

Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO DO ESTADO
2ª Coordenadoria de Fiscalização do Estado

12.9.2014	RESG BB CP AD SUP		2.000,00	0,00
24.9.2014	CH COMPE 850119 (nominal à esposa do diretor Daniel)	2.000,00		
24.9.2014	RESG BB CP AD SUP		2.000,00	0,00
26.9.2014	CHEQUE 850120 (NF 4232, TC 735592/14)	1.500,00		
26.9.2014	RESG BB CP AD SUP		1.500,00	0,00
17.10.2014	CH COMPE 850141 (NF 220, TC 735592/14)	1.000,00		
17.10.2014	RESG BB CP AD SUP		1.000,00	0,00
1.12.2014	CHEQUE 850140 (NF 1494, TC 735592/14)	480,00		
1.12.2014	RESG BB CP AD SUP		480,00	0,00
4.2.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 13775, OP 38, TC 735592/14)		4.500,00	
4.2.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 13778, OP 39, TC 735592/14)		2.196,00	
4.2.2015	APL BB CP AD SUP	6.696,00		0,00
18.2.2015	CHEQUE 850161 (NF 4685, TC 735592/14)	5.000,00		
18.2.2015	RESG BB CP AD SUP		5.000,00	0,00
25.2.2015	CH COMPE 850162 (NF 040, TC 735592/14)	1.700,00		
25.2.2015	RESG BB CP AD SUP		1.700,00	0,00
3.8.2015	TAR EXTRATO	29,40		
3.8.2015	RESG BB CP AD SUP		29,40	0,00

Quadro 73

RESUMO CC 6193-X – TC 735592/2014	
TOTAL CREDITADO PELA SEE: R\$22.320,00	
TOTAL DOS CHEQUES LIQUIDADOS: R\$13.175,00	
TOTAL DE NOTAS FISCAIS PAGAS: R\$13.175,00	
SALDO: R\$9.145,00	DESVIADO, CHEQUES NOMINAIS À ESPOSA DO EX-DIRETOR.
QUANTO AO DANO AO ERÁRIO, VER QUADROS 19,20 e 23.	

Quadro 74

CHEQUES LIQUIDADOS – PAGOS COM NOTAS FISCAIS – CC 6193-X – TC 735592/2014					
CHEQUE Nº	DATA	VALOR	LIQUIDACÃO	BENEFICIÁRIO	FL.
850115	22/5/2014	495,00	23/5/14	PAULO MACIEL SOBRINHO, NF 1223	173, A12
850116	11/7/2014	500,00	11/7/14	ALEX SANDRA MENDES PARRELA-ME, NF 105	174, A12
850140	28/11/2014	480,00	1/12/14	PAULO MACIEL SOBRINHO, NF 1494	178, A12
850141	14/10/2014	1.000,00	27/10/14	ALEX SANDRA MENDES PARRELA-ME, NF 220	180, A12
850120	25/9/2014	1.500,00	26/9/14	SANTOS E SÁ LTDA, NF 4232	184, A12
850161	18/2/2015	5.000,00	18/2/15	SANTOS E SÁ LTDA, NF 4685	189, A12
850162	18/2/2015	1.700,00	25/2/15	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA, NF 40	192, A12
850113	30/4/2014	2.500,00	30/4/14	SANTOS E SÁ LTDA, NF 3714	198, A12
TOTAL		13.175,00			

Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO DO ESTADO
2ª Coordenadoria de Fiscalização do Estado

Quadro 75

NOTAS FISCAIS PAGAS – TC 735592/2014						
NF	DATA	VR R\$	BENEFICIÁRIO / HISTÓRICO	CHEQUE / R\$	DATA PAGTO	FL.
105	11/7/2014	500,00	ALEX-SANDRA MENDES PARRELA-ME 10 MIL CÓPIAS REPOGRÁFICAS A 0,05 = R\$500,00.	850116 / 500,00	11/7/14	175, A12
220	14/10/2014	1.000,00	ALEX-SANDRA MENDES PARRELA-ME 20 MIL CÓPIAS REPOGRÁFICAS A 0,05 = R\$1.000,00.	850141 / 1.000,00	27/10/14	179, A12
40	18/2/2015	1.700,00	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – Mercadinho Nunes Material de limpeza.	850162 / 1.700,00	25/2/15	191, A12
4685	18/2/2015	5.000,00	SANTOS E SÁ LTDA MATERIAL ESCOLAR/ESCRITÓRIO.	850161 / 5.000,00	18/2/15	186-188, A12
3714	30/4/2014	2.500,00	SANTOS E SÁ LTDA MATERIAL ESCOLAR/ESCRITÓRIO.	850113 / 2.500,00	30/4/14	195-197, A12
4232	25/9/2014	1.500,00	SANTOS E SÁ LTDA MATERIAL ESCOLAR/ESCRITÓRIO.	850120 / 1.500,00	26/9/14	182, A12
1494	28/11/2014	480,00	PAULO MACIEL SOBRINHO, Januária 10 UNIDADES GÁS 13 KG X R\$48,00 = R\$480,00.	850140 / 480,00	1/12/14	177, A12
1223	22/5/2014	495,00	PAULO MACIEL SOBRINHO, Januária 11 UNIDADES GÁS 13 KG X R\$45,00 = R\$495,00.	850115 / 495,00	23/5/14	172, A12
Totais		13.175,00		13.175,00		

Quadro 76

DANO AO ERÁRIO - CHEQUES LIQUIDADOS SEM NOTA FISCAL – TC 735592/2014				
CH Nº	DATA LIQUIDAÇÃO	VR CH R\$	SELIC ATÉ 3/8/2021 R\$	ÍNDICE DE CORREÇÃO NO PERÍODO (CALCULADORA DO CIDADÃO – BACEN)
850112	10/4/2014	3.000,00	5.417,53	1,80584466
850114	21/5/2014	3.000,00	5.360,01	1,78667124
850117	10/9/2014	2.000,00	3.459,30	1,72965170
850118	12/9/2014	2.000,00	3.456,46	1,72823208
850119	24/9/2014	2.000,00	3.445,13	1,72256524
TOTAIS		12.000,00	21.138,43	Ver Quadros 19, 20 e 23.

2.13 Do Termo de Compromisso 739168/2014, CC 40002-5, AG 286-3, Banco 001

Assinado em 24/3/2014 pelo presidente da Caixa Escolar à época, Sr. Daniel Rodrigues Uchôa, com o objetivo de beneficiar alunos com alimentação escolar, orçado em R\$5.600,00, de acordo com o Plano de Aplicação aprovado pelo Colegiado, o TC 739168/2014 vigeu de 24/3/2014 a 31/12/2014, sendo 30/1/2015 a data limite para entrega da prestação de contas à SRE-Januária, ou seja, até 30 dias do término da vigência.

A prestação de contas foi apresentada à SRE-Januária pelo Sr. Daniel em 1/4/2015, e a documentação referente ao Termo encontra-se discriminada no Quadro seguinte, em ordem cronológica.

Quadro 77

TCE 1054135/2018 - TERMO DE COMPROMISSO 739168/2014, ANEXO 1, FLS. 64 – 131. RELAÇÃO DE CÓPIA DOS DOCUMENTOS QUE COMPÕEM OS AUTOS FÍSICOS			
DATA	DOCUMENTO	CONTEÚDO	LOCAL FL.
24.3.2014	TERMO DE COMPROMISSO Nº 739168/2014	Assinado em 22/3/2014, Ana Lúcia Almeida Gazolla, Secretária de Estado de Educação, e Daniel Rodrigues Uchôa, CPF 049.457.396-17 Presidente da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes (CNPJ 00719545/0001-52) e Diretor da EE Maria Rosa Nunes, Município de Januária. Objeto: beneficiar alunos com alimentação escolar, R\$5.600,00 a ser depositado na cc 40002-5, ag. 0283-6, Banco do Brasil. Vigência: 24/3/2014 a 31/12/2014. Prestação de contas até 30 dias do término da vigência: 30/1/2015.	67
24.3.2014	PLANO DE TRABALHO 6288 – PARTE INTEGRANTE DO TERMO DE COMPROMISSO 739168/2014	Para atender 60 alunos x R\$150,00 = R\$9.000,00, equivalente a 2 turmas.	68
25.3.2014	PARECER DO COLEGIADO ESCOLAR APROVANDO PLANO DE APLICAÇÃO	O Colegiado da EE Maria Rosa Nunes aprova o Plano de Aplicação dos Recursos do TC nº 739168/2014, no valor de R\$5.600,00.	101
25.3.2014	Cópia ilegível da Ata nº 05/2014 da reunião do Colegiado da EE Maria Rosa Nunes, presidida pelo diretor Daniel Rodrigues Uchôa.	Apresentou para aprovação o Plano de Aplicação de Recurso destinado à CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes e o TC 739168/2014 para aquisição de alimentação escolar, no valor de R\$5.600,00 e a dispensa de licitação. Apresentou o TC735592/2014, R\$22.320,00 para aprovação do Plano de Aplicação e a justificativa de dispensa de licitação para os lotes abaixo de R\$7.000,00. Comissão de Licitação sobre a necessidade de se fazer o processo licitatório. Apresentou ainda o TC 731728/2014 e a justificativa de licitação do fornecimento de alimentação aos alunos do PROETI.	FL. 66-67, A9
25.3.2014	PARECER DO COLEGIADO SOBRE A DISPENSA DE LICITAÇÃO 01/2014	Ratificou o processo de dispensa. Assinado por Daniel Rodrigues Uchôa, Ilda da Silva Borges Oliveira e Fátima Ferreira de Melo.	109
25.3.2014	COMUNICADO/DIVULGAÇÃO DA DISPENSA LICITAÇÃO 01/2014.	Signatário: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes, Diretor da Escola Estadual Maria Rosa Nunes, Município de Januária.	110
28.3.2014	NOTA DE EMPENHO Nº 967	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$560,00. CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	70
28.3.2014	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$560,00. Liquidação do empenho 967, alimentação escolar.	71
8.4.2014	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 1082, REGISTRO 7/4/2014	R\$560,00, PAGO EM 8/4/2014. PRIMEIRA PARCELA MERENDA ESCOLAR ENSINO INTEGRAL, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	72
9.4.2014	NOTA DE EMPENHO Nº 1352	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$560,00. CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	73
9.4.2014	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$560,00. Liquidação do empenho 1352, 2ª PARCELA alimentação escolar.	74
9.4.2014	ORÇAMENTO SEM QUANTIDADE E TOTAL	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA, Januária, contendo apenas descrição das mercadorias e o valor unitário. Não orçamentos de outros fornecedores.	107
10.4.2014	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 1485, REGISTRO 9/4/2014	R\$560,00, PAGO EM 10/4/2014. SEGUNDA PARCELA MERENDA ESCOLAR ENSINO INTEGRAL, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	75
16.5.2014	NOTA DE EMPENHO Nº 2543	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$560,00. CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	76

16.5.2014	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$560,00. Liquidção do empenho 2543, 3ª PARCELA alimentação escolar.	77
20.5.2014	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 2573, REGISTRO 19/5/2014	R\$560,00, PAGO EM 20/5/2014. TERCEIRA PARCELA MERENDA ESCOLAR ENSINO INTEGRAL, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	78
27.5.2014	NOTA DE EMPENHO Nº 2920	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$560,00. CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	79
27.5.2014	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$560,00. Liquidção do empenho 2920, 4ª PARCELA alimentação escolar.	80
5.6.2014	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 2810, REGISTRO 3/6/2014	R\$560,00, PAGO EM 5/6/2014. QUARTA PARCELA MERENDA ESCOLAR ENSINO INTEGRAL, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	81
10.6.2014	NOTA DE EMPENHO Nº 3281	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$560,00. CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	82
10.6.2014	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$560,00. Liquidção do empenho 3281, 5ª PARCELA alimentação escolar.	83
7.7.2014	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 3600, REGISTRO 3/7/2014	R\$560,00, PAGO EM 7/7/2014. QUINTA PARCELA MERENDA ESCOLAR ENSINO INTEGRAL, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	84
10.7.2014	NOTA DE EMPENHO Nº 3911	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$560,00. CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	85
10.7.2014	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$560,00. Liquidção do empenho 3911, 6ª PARCELA alimentação escolar.	86
11.7.2014	Cópia do cheque 850006 R\$1.120,00 CC 40002-5, AG. 283-6, BANCO DO BRASIL. COMPENSADO EM 14/7/2014	Nominal a Maria Divina Pereira Santos, esposa do ex-diretor Daniel R. Uchôa . Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 4: 110 AN.5: 189
30.7.2014	JUSTIFICATIVA DE DISPENSA DE LICITAÇÃO 01/2014	Valor inferior a R\$7.000,00. Fornecedor selecionado (apresentou menor preço de mercado e entrega em domicílio): Marizeth Pereira de Oliveira, CNPJ 13.187.922/0001-00, R\$5.600,00. Signatário: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes, Diretor da Escola Estadual Maria Rosa Nunes, Município de Januária. Não constam outros orçamentos nos autos.	108
30.7.2014	CONVOCAÇÃO PARA ASSINATURA DO CONTRATO OU FORNECIMENTO IMEDIATO	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA. Fornecimento imediato no endereço Barro do Tamboril. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes, e a representante Sra. Marizeth Pereira de Oliveira.	111
30.7.2014	CONTRATO DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS Nº 02/2014 – R\$5.600,00	Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes, e a representante Sra. Marizeth Pereira de Oliveira.	112-113
5.8.2014	NF-e 000.000.024, R\$1.120,00 Paga com o cheque 850007, cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001.	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA.	122-123
8.8.2014	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 4404, REGISTRO 6/8/2014	R\$560,00, PAGO EM 8/8/2014. SEXTA PARCELA MERENDA ESCOLAR ENSINO INTEGRAL, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	87
8.8.2014	Cópia do cheque 850007 R\$1.120,00	Nominal a Sra. Marizeth Pereira de Oliveira. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	104
11.8.2014	NOTA DE EMPENHO Nº 6316	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$560,00. CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	88

11.8.2014	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$560,00. Liquidação do empenho 6316, 7ª PARCELA alimentação escolar.	89
3.9.2014	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 6428, REGISTRO 2/9/2014	R\$560,00, PAGO EM 3/9/2014. SÉTIMA PARCELA MERENDA ESCOLAR ENSINO INTEGRAL, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	90
7.9.2014	NF-e 000.000.027, R\$1.120,00 Paga com o cheque 850009, cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001.	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA.	114-115
8.9.2014	NOTA DE EMPENHO Nº 7940	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$560,00. CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	91
8.9.2014	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$560,00. Liquidação do empenho 7940, 8ª PARCELA alimentação escolar.	92
8.9.2014	Cópia do cheque 850009 R\$1.120,00	Nominal a Sra. Marizeth Pereira de Oliveira. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	105
7.10.2014	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 8380, REGISTRO 6/10/2014	R\$560,00, PAGO EM 7/10/2014. OITAVA PARCELA MERENDA ESCOLAR ENSINO INTEGRAL, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	93
13.10.2014	NOTA DE EMPENHO Nº 10601	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$560,00. CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	94
13.10.2014	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$560,00. Liquidação do empenho 10601, 9ª PARCELA alimentação escolar.	95
13.10.2014	NF-e 000.000.031, R\$1.120,00 Paga com o cheque 850012, cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001.	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA.	116-117
14.10.2014	Cópia do cheque 850012 R\$1.120,00	Nominal a Sra. Marizeth Pereira de Oliveira. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	105
6.11.2014	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 9546, REGISTRO 4/11/2014	R\$560,00, PAGO EM 6/11/2014. NONA PARCELA MERENDA ESCOLAR ENSINO INTEGRAL, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	96
10.11.2014	NF-e 000.000.034, R\$560,00 Paga com o cheque 850014, cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001.	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA.	118-119
11.11.2014	Cópia do cheque 850014 R\$560,00	Nominal a Sra. Marizeth Pereira de Oliveira. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	105
28.11.2014	NOTA DE EMPENHO Nº 13272	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$560,00. CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	97
3.12.2014	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$560,00. Liquidação do empenho 13272, 10ª PARCELA alimentação escolar.	98
5.12.2014	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 11429, REGISTRO 4/12/2014	R\$560,00, PAGO EM 5/12/2014. DÉCIMA PARCELA MERENDA ESCOLAR ENSINO INTEGRAL, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	99
22.12.2014	NF-e 000.000.037, R\$560,00 Paga com o cheque 850015, cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001.	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA.	120-121
29.12.2014	Cópia do cheque 850015 R\$560,00	Nominal a Sra. Marizeth Pereira de Oliveira. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	104
11.3.2015	RELATÓRIO DE EXECUÇÃO FÍSICA E FINANCEIRA DO PROJETO – VIGÊNCIA 21/3/2014 A 31/12/2014	RECEITA R\$5.600,00; DESPESA R\$4.480,00; SALDO DEVOLVIDO R\$1.120,00 (na verdade não foi devolvido, mas desfalcado) . O valor do recurso foi gasto parcialmente na aquisição de gêneros para alimentação escolar de alunos do PROETI.	102

		Signatários: Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira da CX Escolar; Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar.	
11.3.2015	EXTRATO BANCÁRIO CC 40002-5, AG 0283-6, BANCO DO BRASIL	PERÍODO 5/2/2014 A 5/6/2014.	103
11.3.2015	PARECER DO COLEGIADO ESCOLAR SOBRE AS CONTAS DO TC 739168/2014	Referendando a aprovação da prestação de contas dos recursos financeiros repassados por meio do TC 739168/2014.	124
1.4.2015	OFÍCIO DE ENCAMINHAMENTO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS DO TC 739168/2014 À SRE-JANUÁRIA.	Presidente da "CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes", Daniel Rodrigues Uchôa, Masp 1092608-3, submete a prestação de contas do TC 739168/2014 ao Superintendente Regional de Ensino de Januária, Stela A. Abreu Santos, Diretora Educacional 17ª SRE, para análise e aprovação.	100
1.4.2015	RELAÇÃO DE PAGAMENTOS EFETUADOS, sem data	NF 24, 5/8/2014 R\$1.120,00, pago em 8/8/2014 cheque 850007; NF 27, 8/9/2014, R\$1.120,00, pago em 8/9/2014, cheque 850009; NF 31, 13/10/2014 R\$1.120,00, pago em 14/10/2014, cheque 850012; NF 34, 10/11/2014, R\$560,00, pago em 11/11/2014, cheque 850014; NF 37, 29/12/2014, R\$560,00, pago em 29/12/2014, cheque 850015. Total R\$4.480,00. Signatários: Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira da CX Escolar; Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar.	106
25.4.2016	Ofício GAB Nº 055/2016, de 25/4/2016	De Stela Aparecida Abreu Santos, Superintendente da SRE de Januária; Para Leandro Resende Mendes, Auditor Setorial Assunto: encaminha Relatório de Verificação Preliminar realizado pela EE Maria Rosa Nunes, haja vista ilícitos cometidos na gestão financeira da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes, durante a gestão do diretor Daniel Rodrigues Uchôa.	AN. 5: 65
20.5.2016	E-mail DI – TC 739168/2014	De Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF/SRE-Januária; Para EE MARIA ROSA NUNES, aos cuidados da Sra. Fátima Ferreira Costa de Mello, Presidente da CX Escolar V.R.Lopes Assunto: requer extratos bancários de MAIO 2014 a JANEIRO 2015; demais orçamentos do processo de dispensa, contendo quantitativos e CNPJ da empresa ganhadora.	125; 182, A5; FL. 138, A10
24.5.2016	EXTRATO BANCÁRIO CC 40002-5, AG 0283-6, BANCO DO BRASIL	PERÍODO 20/5/2014 A 15/7/2014.	190-191, A5
30.5.2016	Ofício nº 45/2016 – EE Maria Rosa Nunes, de 25/5/2016	De Fátima Ferreira Costa de Melo, Masp 326282-1, Diretora da Escola; Para Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Masp 1142460-3, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF. (Recebido em 30/5/2016) Encaminha os extratos bancários da cc 40002-5. O saldo remanescente não foi devolvido. Os orçamentos referentes ao processo de dispensa não foram localizados, com exceção do orçamento da empresa vencedora, porém, sem quantitativos, CNPJ e declaração de vínculo. Constatam cheques emitidos pelo diretor Daniel nominais a sua esposa Maria Divina Pereira Santos, sem comprovação de fornecimento de serviços ou produtos, dentre eles os cheques 850004 R\$4.500,00, em 5/2/2014; 850005 R\$3.300,00, em 26/6/2014; e 850006 R\$1.120,00, em 14/7/2014.	126
29.6.2016	Detalhe do Termo de Compromisso 739168/2014	Nº SIAFI 445332. PAGAMENTO: 10 PARCELAS – ordens de pagamento nºs 1082 8/4/14; 1485 10/4/14; 2573 20/5/14; 2810 5/6/14; 3600 7/7/14; 4404 8/8/04; 6428 3/9/14; 8380 7/10/14; 9546 6/11/14; 11429 5/12/14, totalizando R\$5.600,00. NE 967.	69
29.6.2016	E-mail DI – TC 739168/2014 - Devolução	De Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF/SRE-Januária; Para EE MARIA ROSA NUNES, aos cuidados da Sra. Fátima Ferreira Costa de Mello, Presidente da CX Escolar V.R.Lopes Assunto: requer devolução de R\$1.334,27 (valor de R\$1.120,00 desviado, atualizado).	127-128, 129; 183-184, A5
29.6.2016	Planilha correção valores. INPC	R\$1.120,00 + R\$214,27 = R\$1.334,27, até 29/6/2016.	128

30.6.2016	RELATÓRIO DAS MEDIDAS ADMINISTRATIVAS	PRESTAÇÃO DE CONTAS DO TC Nº 739168/2014. Signatários: Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Analista de Prestação de Contas, SRE-Januária; Emerson Souza do Nascimento, Diretor DAFI/SRE-Januária.	64-65
30.6.2016	PARECER CONCLUSIVO SRE – JANUÁRIA	Tc 739168/2014. Pela reprovação das contas. Signatários: Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Analista de Prestação de Contas, SRE-Januária; Emerson Souza do Nascimento, Diretor DAFI/SRE-Januária.	66
1.7.2016	Ofício nº 77/2016 – EE Maria Rosa Nunes, de 30/6/2016 RECEBIDO EM 1/7/2016.	De Fátima Ferreira Costa de Melo, Masp 326282-1, Diretora da Escola; Para Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Masp 1142460-3, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF/SRE-Januária. Comunica que a CX Escolar não possui saldo em conta corrente e que não tem como devolver o valor de R\$1.120,00 referente ao cheque 850006, nominal à Sra. Maria Divina Pereira Santos, esposa do Sr. Daniel R. Uchôa. Constatam cheques emitidos pelo diretor Daniel nominais a sua esposa Maria Divina Pereira Santos, sem comprovação de fornecimento de serviços ou produtos, dentre eles os cheques 850004 R\$4.500,00, em 5/2/2014; 850005 R\$3.300,00, em 26/6/2014; e 850006 R\$1.120,00, em 14/7/2014, à fl. 61.	131; 186-187, A5
22.9.2016	OF. AST. SEE Nº 137/2016 – AUDITORIA INTERNA	De Marcela Oliveira Ferreira Dias, Auditora Interna – Auditoria Setorial/SEE; Para Stela Aparecida de Abreu Santos, Diretora da SRE-Januária. Assunto: no intuito de apurar denúncia registrada na Auditoria Setorial, solicita enviar documentação referente às diligências dos Termos de Compromissos firmados pela CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes abaixo identificados: 569514/2010 R\$16.980,00; 697207/2013 R\$10.200,00; 697773/2013 R\$9.480,00; 699893/2013 R\$13.340,00; 705782/2013 R\$21.360,00; 709477/2013 R\$9.000,00; 731728/2014 R\$14.840,00; 735592/2014 R\$22.320,00; 739168/2014 R\$5.600,00; 742256/2014 R\$3.200,00; 758646/2014 R\$25.180,00; 773019/2015 R\$24.620,00; 776356/2015 R\$9.600,00; 781971/2015 R\$5.575,00; 784390/2015 R\$1.410,00; 788482/2015 R\$2.600,00.	AN. 5: 76
10.6.2017	Portaria SEE nº 618, de 9/6/2017	Publicada no MG de 10/6/2017. Instaura TCE nº 09/2017, TC's 709477/2013, 739168/2014, 742256/2014, 773019/2015, 776356/2015, 777305/2015, 781971/2015, 784390/2015 e 788482/2015. Signatária: Macaé Maria Evaristo dos Santos, Secretária de Estado de Educação.	3-4
26.6.2017	MEMO SEE/USCI Nº 165/2017 – UNIDADE SETORIAL DE CONTROLE INTERNO	De Amanda Rafaella de Mello Celeste, Técnico de Educação/SEE; Leandro Resende Mendes, Auditor Setorial/SEE; Para Silas Fagundes de Carvalho, SPF/SEE. Assunto: irregularidades na execução financeira da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes. Em anexo, quadro de servidores, atos praticados e o cálculo do dano identificado pela USCI, baseado no relatório encaminhado pela SRE.	AN. 5: 51,63
26.6.2017	RELATÓRIO DA UNIDADE SETORIAL DE CONTROLE INTERNO	SOBRE A GESTÃO FINANCEIRA DO EX-GESTOR DA INSTITUIÇÃO DENUNCIADA POR MEIO DO OF. GAB Nº 55/2016, DE 25/4/2016, SR. DANIEL RODRIGUES UCHÔA, QUE EMITIU E DIVERSOS CHEQUES DEBITADOS EM CC DA, CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES – SRE JANUÁRIA DA EE MARIA ROSA NUNES, NOMINAIS A SUA ESPOSA E PROFESSORA DESIGNADA, SRA. MARIA DIVINA PEREIRA SANTOS. ENCAMINHADO AO NÚCLEO DE CORREIÇÃO ADMINISTRATIVA – NUCAD/SEE, VIA MEMO. 166/2017, DE 26/6/2017. RELAÇÃO DE 28 CHEQUES NOMINAIS À ESPOSA DO EX-GESTOR DANIEL R. UCHÔA, ÀS FLS. 54-56.	AN. 5: 52-
26.6.2017	QUADRO DE SERVIDORES E ATOS PRATICADOS	DANIEL RODRIGUES UCHÔA, DE 8/10/2013 A 31/12/2015; MARLY RIBEIRO PACHECO SILVA, 6/2/2007 A 31/12/2015; MARIA DIVINA PEREIRA SANTOS, 5/2/2013 A 31/12/2015.	AN. 5: 57-61

		Foi encaminhado expediente ao Núcleo de Correição Administrativa Disciplinar –NUCAD (MEMO SEE/USCI Nº 166/2017), indicando, dentre outros, a necessidade de instauração de medidas disciplinares em desfavor dos responsáveis indicados no Quadro de Servidores e Atos Praticados, haja vista os indícios de cometimento de ilícitos administrativos.	
26.6.2017	OFÍCIO USCI Nº 084/2017, 26/6/2017. Signatários: Amanda Rafaella de Mello Celeste, Técnico de Educação/SEE; e Leandro Resende Mendes, Auditor Setorial/SEE	À DIRETORA/SRE-Januária, STELA APARECIDA DE ABREU SANTOS. A USCI recomenda à Regional de Januária finalizar as análises das prestações de contas referentes aos Termos de Compromissos executados pela referida Caixa Escolar, no período de exercício do ex-presidente Daniel Rodrigues Uchôa, bem como encaminhar relatório com a quantificação total do dano causado ao erário a USCI e a SPF, para adoção das providências cabíveis.	AN. 5: 62
26.6.2017	MEMO SEE/USCI Nº 166/2017 – UNIDADE SETORIAL DE CONTROLE INTERNO	De Amanda Rafaella de Mello Celeste, Técnico de Educação/SEE; Leandro Resende Mendes, Auditor Setorial/SEE; Para Natália Martins Mariz, Núcleo de Correição Administrativa – NUCAD/SEE. Assunto: irregularidades na execução financeira da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes. Considerando que os documentos e informações constantes na apuração já trazem materialidade e possibilitam a objetivação de responsabilidade, não há necessidade de procedimento complementar de auditoria, restando ao NUCAD avaliar sobre a instauração de medidas disciplinares em desfavor dos responsáveis pelos ilícitos apontados no Quadro de Servidores e Atos Praticados.	AN. 5: 64
30.1.2018	Publicação da Resolução SEE nº 3684, de 29/1/2018	Compõe a Comissão de processamento das TCE's no âmbito da SEE. Signatária: Macaé Maria Evaristo dos Santos, Secretária de Estado de Educação.	8-9

Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO DO ESTADO
2ª Coordenadoria de Fiscalização do Estado

Os recursos foram repassados à CX Escolar em 10 parcelas mensais de R\$560,00, no período de 8/4/2014 a 5/12/2014, sendo utilizados na compra de gêneros alimentícios para suprir 40 alunos do ensino fundamental.

Quadro 78

EMPENHO, LIQUIDAÇÃO, ORDEM DE PAGAMENTO – TC 739168/2014					
TIPO/Nº	REGISTRO	FONTE	TRANSFERÊNCIA	VALOR	FL.
NOTA EMPENHO 967	28/3/2014	36		560,00	70, A1
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	28/3/2014			560,00	71, A1
ORDEM PAGAMENTO 1082	7/4/2014		8/4/2014 R\$560,00	560,00	72, A1
NOTA EMPENHO 1352	9/4/2014	36		560,00	73, A1
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	9/4/2014			560,00	74, A1
ORDEM PAGAMENTO 1485	9/4/2014		10/4/2014 R\$560,00	560,00	75, A1
NOTA EMPENHO 2543	16/5/2014	36		560,00	76, A1
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	16/5/2014			560,00	77, A1
ORDEM PAGAMENTO 2573	19/05/2014		20/5/2014 R\$560,00	560,00	78, A1
NOTA EMPENHO 2920	27/5/2014	36		560,00	79, A1
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	27/5/2014			560,00	80, A1
ORDEM PAGAMENTO 2810	3/6/2014		5/6/2014 R\$560,00	560,00	81, A1
NOTA EMPENHO 3281	10/6/2014	36		560,00	82, A1
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	10/6/2014			560,00	83, A1
ORDEM PAGAMENTO 3600	3/7/2014		4/7/2014 R\$560,00	560,00	84, A1
NOTA EMPENHO 3911	10/7/2014	36		560,00	85, A1
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	10/7/2014			560,00	86, A1
ORDEM PAGAMENTO 4404	6/8/2014		8/8/2014 R\$560,00	560,00	87, A1
NOTA EMPENHO 6316	11/8/2014	36		560,00	88, A1
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	11/8/2014			560,00	89, A1
ORDEM PAGAMENTO 6428	2/9/2014		3/9/2014 R\$560,00	560,00	90, A1
NOTA EMPENHO 7940	8/9/2014	36		560,00	91, A1
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	8/9/2014			560,00	92, A1
ORDEM PAGAMENTO 8380	6/10/2014		7/10/2014 R\$560,00	560,00	93, A1
NOTA EMPENHO 10601	13/10/2014	36		560,00	94, A1
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	13/10/2014			560,00	95, A1
ORDEM PAGAMENTO 9546	4/11/2014		6/11/2014 R\$560,00	560,00	96, A1
NOTA EMPENHO 13272	28/11/2014	36		560,00	97, A1
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	3/12/2014			560,00	98, A1
ORDEM PAGAMENTO 11429	4/12/2014		5/12/2014 R\$560,00	560,00	99, A1
TOTAL DA DESPESA EMPENHADA, LIQUIDADA E TRANSFERIDA PELA SEE À CX ESCOLAR				5.600,00	

Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO DO ESTADO
2ª Coordenadoria de Fiscalização do Estado

Compulsando os extratos bancários e os comprovantes da despesa executada no âmbito do TC 739168/2014, constata-se que a CX Escolar gastou, no período de 5/8/2014 a 8/1/2015, a quantia de R\$4.480,00 dos R\$5.600,00 creditados pela SEE, mas, também, que o saldo remanescente, no valor de R\$1.120,00, não foi devolvido ao órgão concedente, como declarado no Relatório de Execução Física e Financeira do Projeto pelo ex-diretor Daniel e a tesoureira à época, Marly Ribeiro, datado de 11/3/2015, à fl. 102 A1. O dinheiro, na realidade, foi desviado em proveito de si próprio e da esposa, como de praxe na gestão do Sr. Daniel Rodrigues Uchôa, e mesmo assim o Colegiado emitiu parecer pela aprovação das contas, conforme ata lavrada em uma suposta reunião do dia 11/3/2015, não juntada aos autos. O parecer foi assinado por 6 membros, incluído o Sr. Daniel, e consta nele que os documentos que compõem o processo de prestação de contas foram examinados antes da aprovação (fl. 124 A1).

Os quadros seguintes, além de espelhar a movimentação da conta corrente utilizada para a execução do TC 739168/2014, detalham as incongruências acima mencionadas e, especialmente, a existência do cheque 850006, de R\$1.120,00, nominal à esposa do ex-diretor, sem a comprovação da despesa e sacado contra a CC 40002-5 em 14/7/2014, isto é, na vigência do referido Termo, configurando, portanto, dano ao erário (ver Quadros 6, 9 e 10).

Quadro 79

MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA DA CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL, 1/4/2013 A 30/4/2013, FLS. 63; 103, A1; 125-182, A4. TC 739168/2014				
DATA	HISTÓRICO	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
1.4.2013	SALDO ANTERIOR			0,00
24.4.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 2839, OP 2481, TC 709477/13)		2.250,00	
24.4.2013	TARIFA FORNEC CH	17,60		2.232,40
14.5.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 2839, OP 3723, TC 709477/13)		2.250,00	4.482,40
28.5.2013	TARIFA FORNEC CH - ESTORNO		17,60	4.500,00
21.6.2013	CHEQUE 850001 (NF 2582, TC 709477/13)	2.250,00		2.250,00
13.8.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 2839, OP 10740, TC 709477/13)		2.250,00	4.500,00
30.8.2013	APL BB RENDA FIXA LP 100	4.500,00		0,00
5.12.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 2839, OP 17272, TC 709477/13)		2.250,00	2.250,00
24.1.2014	CHEQUE 850003 (NF 3460, TC 709477/13)	2.250,00		0,00
5.2.2014	CH COMPE 850004 (nominal à esposa do Daniel, diretor) TC 709477/13	4.500,00		

Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO DO ESTADO
2ª Coordenadoria de Fiscalização do Estado

5.2.2004	RESG BB RENDA FIXA LP 100		4.500,00	0,00
8.4.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 967, OP 1082, TC 739168/14)		560,00	560,00
10.4.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 1352, OP 1485, TC 739168/14)		560,00	1.120,00
20.5.2014	RECEBIMENTO SEE		1.600,00	
20.5.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 2543, OP 2573, TC 739168/14)		560,00	3.280,00
5.6.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 2920, OP 2810, TC 739168/14)		560,00	3.840,00
26.6.2014	CH COMPE 850005	3.300,00		540,00
4.7.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 3281, OP 3600, TC 739168/14)		560,00	1.100,00
14.7.2014	CH COMPE 850006 (nominal à esposa do Daniel, diretor) TC 739168/14)	1.120,00		
14.7.2014	RESG BB RENDA FIXA LP 100		50,00	30,00
15.7.2014	RESG BB RENDA FIXA LP 100		33,22	63,22
8.8.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 3911, OP 4404, TC 739168/14)		560,00	
8.8.2014	RECEBIMENTO SEE		9.600,00	10.223,22
14.8.2014	CHEQUE 850008	7.000,00		3.223,22
18.8.2014	CH COMPE 850007 (NF 24, TC 739168/14)	1.120,00		2.103,22
22.8.2014	RECEBIMENTO SEE	1.600,00		3.703,22
1.9.2014	APL BB RENDA FIXA LP 100	3.703,22		0,00
3.9.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 6316, OP 6428, TC 739168/14)		560,00	560,00
11.9.2014	DEPÓSITO BLOQ 1 D ÚTIL LIBERADO		2.000,00	2.560,00
16.9.2014	CH COMPE 850009 (NF 27, TC 739168/14)	1.120,00		
16.9.2014	CH COMPE 850011 (NF 30, TC 742256/2014)	1.600,00		
16.9.2014	RESG BB RENDA FIXA LP 100		160,00	0,00
23.9.2014	CH COMPE 850010	1.350,00		
23.9.2014	BB RENDA FIXA LP 100		1.350,00	0,00
7.10.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 7940, OP 8380, TC 739168/14)		560,00	560,00
15.10.2014	CHEQUE 850012 (NF 31, TC 739168/14)	1.120,00		
15.10.2014	RESG BB RENDA FIXA LP 100		560,00	0,00
17.10.2014	CH COMPE 850013	1.350,00		
17.10.2014	RESG BB RENDA FIXA LP 100		1.350,00	0,00
6.11.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 10601, OP 9546, TC 739168/14)		560,00	560,00
25.11.2014	CH COMPE 850014 (NF 34, TC 739168/14)	560,00		0,00
5.12.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 13272, OP 11429, TC 739168/14)		560,00	560,00
8.1.2015	CH COMPE 850015 (NF 37, TC 739168/14)	560,00		0,00
29.1.2015	DEPÓSITO EM DINH		3.900,00	3.900,00
30.1.2015	APL BB RENDA FIXA LP 100	3.900,00		
30.1.2015	CH COMPE 850021	1.350,00		
30.1.2015	CH COMPE 850022	1.350,00		
30.1.2015	CH COMPE 850023	1.350,00		
30.1.2015	RESG BB RENDA FIXA LP 100		4.050,00	0,00
13.2.2015	DEPÓSITO ON LINE		1.200,00	1.200,00
23.2.2015	APL BB RENDA FIXA LP 100	1.200,00		
23.2.2015	CH COMPE 850024	1.350,00		
23.2.2015	RESG BB RENDA FIXA LP 100		1.350,00	0,00
24.2.2015	RESG BB RENDA FIXA LP 100		7,25	7,25

Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO DO ESTADO
2ª Coordenadoria de Fiscalização do Estado

20.3.2015	RECEBIMENTO SEE		762,00	
20.3.2015	RECEBIMENTO SEE		812,00	1.581,25
24.3.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	1.581,25		0,00
1.4.2015	CH COMPE 850025	1.350,00		
1.4.2015	RESG POUP		1.350,00	0,00
22.4.2015	RECEBIMENTO SEE		762,00	
22.4.2015	RECEBIMENTO SEE		812,00	1.574,00
8.5.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	1.574,00		0,00
27.5.2015	CH COMPE 850026	472,20		
27.5.2015	CH COMPE 850027	1.101,80		
27.5.2015	RESG POUP		1.574,00	0,00
29.5.2015	CH COMPE 850028	472,20		
29.5.2015	CH COMPE 850029	1.101,80		
29.5.2015	RESG POUP		234,10	
29.5.2015	CH DEV SEM FUNDOS 850028		472,20	
29.5.2015	CH DEV SEM FUNDOS 850029		1.101,80	
29.5.2015	ESTORNO RESG AUTOMÁTICO	234,10		0,00
1.6.2015	TAXA BACEN DEV CH	0,35		
1.6.2015	RESG POUP		0,35	0,00
2.6.2015	RECEBIMENTO SEE		762,00	
2.6.2015	RECEBIMENTO SEE		812,00	
2.6.2015	RECEBIMENTO SEE		888,00	
2.6.2015	RECEBIMENTO SEE		444,00	
2.6.2015	RECEBIMENTO SEE		888,00	
2.6.2015	RECEBIMENTO SEE		444,00	4.238,00
8.6.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	4.238,00		0,00
9.6.2015	RECEBIMENTO SEE		3.240,00	
9.6.2015	RECEBIMENTO SEE		2.828,00	
9.6.2015	RECEBIMENTO SEE		5.250,00	
9.6.2015	CHEQUE 850030	6.000,00		
9.6.2015	CHEQUE 850031	6.000,00		
9.6.2015	RESG POUP		682,00	0,00
11.6.2015	RECEBIMENTO SEE		9.600,00	
11.6.2015	CHEQUE 850028	472,20		
11.6.2015	CHEQUE 850029	1.101,80		8.026,00
12.6.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	8.026,00		0,00
18.6.2015	RECEBIMENTO SEE		762,00	
18.6.2015	RECEBIMENTO SEE		812,00	
18.6.2015	RECEBIMENTO SEE		444,00	
18.6.2015	RECEBIMENTO SEE		444,00	2.462,00
19.6.2015	CHEQUE 850032	5.000,00		
19.6.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	2.462,00		
19.6.2015	RESG POUP		5.000,00	0,00
24.6.2015	CH COMPE 850033	960,00		
24.6.2015	RESG POUP		960,00	0,00
29.6.2015	CHEQUE 850034	4.000,00		
29.6.2015	RESG POUP		4.000,00	0,00
7.7.2015	RECEBIMENTO SEE		2.000,00	
7.7.2015	RECEBIMENTO SEE		2.424,00	
7.7.2015	RECEBIMENTO SEE		2.000,00	6.424,00
13.7.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	6.424,00		
13.7.2015	CH COMPE 850035	472,20		
13.7.2015	CH COMPE 850036	1.101,80		

Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO DO ESTADO
2ª Coordenadoria de Fiscalização do Estado

13.7.2015	CH COMPE 850037	3.000,00		
13.7.2015	RESG POUP		4.574,00	0,00
15.7.2015	RECEBIMENTO SEE		762,00	
15.7.2015	RECEBIMENTO SEE		444,00	1.206,00
17.7.2015	RECEBIMENTO SEE		812,00	
17.7.2015	RECEBIMENTO SEE		444,00	
17.7.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	2.462,00		0,00
20.7.2015	CH COMPE 850038	960,00		
20.7.2015	RESG POUP		960,00	0,00
22.7.2015	CH COMPE 850039	2.300,00		
22.7.2015	RESG POUP		2.300,00	0,00
11.8.2015	CHEQUE 850041	472,20		
11.8.2015	CHEQUE 850042	1.101,80		
11.8.2015	CH COMPE 850043	966,00		
11.8.2015	RESG POUP		2.540,00	0,00
21.8.2015	RECEBIMENTO SEE		762,00	
21.8.2015	RECEBIMENTO SEE		812,00	
21.8.2015	RECEBIMENTO SEE		444,00	2.018,00
31.8.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	2.018,00		0,00
2.9.2015	RECEBIMENTO SEE		444,00	444,00
8.9.2015	RECEBIMENTO SEE		6.000,00	6.444,00
9.9.2015	CH COMPE 850044	472,20		
9.9.2015	CH COMPE 850045	1.101,80		
9.9.2015	CH COMPE 850046	1.250,00		
9.9.2015	CH COMPE 850047	2.000,00		1.620,00
10.9.2015	RECEBIMENTO SEE		5.575,00	
10.9.2015	CHEQUE 850048	2.500,00		4.695,00
17.9.2015	RECEBIMENTO SEE		762,00	
17.9.2015	RECEBIMENTO SEE		812,00	
17.9.2015	RECEBIMENTO SEE		444,00	
17.9.2015	CHEQUE 850051	1.500,00		5.213,00
18.9.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	5.213,00		0,00
21.9.2015	CH COMPE 850050	960,00		
21.9.2015	RESG POUP		960,00	0,00
25.9.2015	CH COMPE 850052	1.200,00		
25.9.2015	RESG POUP		1.200,00	0,00
28.9.2015	CH COMPE 850049	1.250,00		
28.9.2015	CH COMPE 850053	960,00		
28.9.2015	RESG POUP		2.210,00	0,00
2.10.2015	DEPÓSITO ON LINE		250,00	250,00
5.10.2015	CH COMPE 850054	5.995,00		
5.10.2015	RESG POUP		5.745,00	0,00
15.10.2015	RECEBIMENTO SEE		1.410,00	1.410,00
20.10.2015	RECEBIMENTO SEE		762,00	
20.10.2015	RECEBIMENTO SEE		812,00	
20.10.2015	RECEBIMENTO SEE		444,00	3.428,00
22.10.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	3.428,00		0,00
30.10.2015	CH COMPE 850016	1.101,80		
30.10.2015	CH COMPE 850017	472,20		
30.10.2015	CH COMPE 850018	960,00		
30.10.2015	RESG POUP		2.534,00	0,00
3.11.2015	RECEBIMENTO SEE		444,00	
3.11.2015	RECEBIMENTO SEE		444,00	888,00

Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO DO ESTADO
2ª Coordenadoria de Fiscalização do Estado

16.11.2015	RECEBIMENTO SEE		762,00	
16.11.2015	RECEBIMENTO SEE		812,00	
16.11.2015	RECEBIMENTO SEE		444,00	
16.11.2015	RECEBIMENTO SEE		444,00	3.350,00
19.11.2015	RECEBIMENTO SEE		2.000,00	
19.11.2015	RECEBIMENTO SEE		2.828,00	
19.11.2015	RECEBIMENTO SEE		5.250,00	
19.11.2015	APL POUP	13.428,00		0,00
20.11.2015	RECEBIMENTO SEE		2.600,00	2.600,00
23.11.2015	APL POUP	2.600,00		0,00
25.11.2015	CH COMPE 850055	1.000,00		
25.11.2015	RESG POUP		1.000,00	0,00
26.11.2015	RECEBIMENTO SEE		444,00	444,00
30.11.2015	RECEBIMENTO SEE		762,00	
30.11.2015	RECEBIMENTO SEE		812,00	
30.11.2015	RECEBIMENTO SEE		444,00	2.462,00
1.12.2015	APL POUP	2.462,00		
1.12.2015	CH COMPE 850056	944,40		
1.12.2015	CH COMPE 850059	2.203,60		
1.12.2015	RESG POUP		3.148,00	0,00
2.12.2015	CHEQUE 850057	5.000,00		
2.12.2015	CH COMPE 850060	960,00		
2.12.2015	RESG POUP		5.960,00	0,00
9.12.2015	RECEBIMENTO SEE		4.500,00	4.500,00
10.12.2015	CHEQUE 850058	4.000,00		500,00
16.12.2015	CH COMPE 850063	944,40		
16.12.2015	CH COMPE 850064	2.203,60		
16.12.2015	RESG POUP		2.648,00	0,00
21.12.2015	CHEQUE 850061	4.500,00		
21.12.2015	RESG POUP		4.500,00	0,00
30.12.2015	CH COMPE 850062	960,00		
30.12.2015	RESG POUP		960,00	0,00
11.4.2016	CH COMPE 850081	960,00		
11.4.2016	CH COMPE 850082	960,00		
11.4.2016	CH COMPE 850083	960,00		
11.4.2016	RESG POUP		1.298,37	
11.4.2016	CH DEV SEM FUNDOS 850082		960,00	
11.4.2016	CH DEV SEM FUNDOS 850083		960,00	
11.4.2016	ESTORNO RESG AUTOM	1.298,37		
11.4.2016	RESG POUP		960,00	0,00
12.4.2016	TAXA BACEN CH DEV	0,70		
12.4.2016	RESG POUP		0,70	0,00
29.4.2016	RECEBIMENTO SEE		15.000,00	15.000,00
9.5.2016	APL POUP	15.000,00		0,00
12.5.2016	CHEQUE 850084	5,00		
12.5.2016	RESG POUP		5,00	0,00
24.5.2016	CHEQUE 850087	4.571,35		
24.5.2016	CH COMPE 850086	1.967,00		
24.5.2016	RESG POUP		6.537,35	0,00
27.5.2016	TAR MICROFILME	19,60		
27.5.2016	CH COMPE 850085	1.243,80		
27.5.2016	RESG POUP		1.263,40	0,00
1.6.2016	TAR MICROFILME	9,80		

Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO DO ESTADO
 2ª Coordenadoria de Fiscalização do Estado

1.6.2016	RESG POUP		9,80	0,00
2.6.2016	TAR MICROFILME	33,95		
2.6.2016	RESG POUP		33,95	0,00
8.6.2016	CHEQUE 850088	2.220,00		
8.6.2016	RESG POUP		2.220,00	0,00
17.6.2016	CHEQUE 850089	775,00		
17.6.2016	RESG POUP		775,00	0,00
20.6.2016	MICROFILME	9,70		
20.6.2016	RESG POUP		9,70	0,00
22.6.2016	TAR MICROFILME	19,60		
22.6.2016	RESG POUP		19,60	0,00
28.6.2016	CHEQUE 850090	167,54		
28.6.2016	RESG POUP		167,54	0,00
13.9.2016	CH COMPE 850091	2.870,00		
13.9.2016	RESG POUP		2.870,00	0,00
29.8.2017	CHEQUE 850095	236,83		

Quadro 80

RESUMO CC 40002-5 – TC 739168/2014	
TOTAL CREDITADO P/ SEE: R\$5.600,00	
TOTAL DE CHEQUES LIQUIDADOS: R\$4.480,00	
TOTAL DE NOTAS FISCAIS PAGAS: R\$4.480,00	
TOTAL DESVIADO: R\$1.120,00	CHEQUE NOMINAL À ESPOSA DO DIRETOR
VALOR HISTÓRICO A DEVOLVER: R\$1.120,00 (CH 850006, emitido em 11/7/2014 e compensado em 14/7/2014)	
DANO AO ERÁRIO: VER QUADRO 6	

Quadro 81

NOTAS FISCAIS PAGAS – TC 739168/2014 – CC 40002-5						
NF	DATA	VR R\$	BENEFICIÁRIO / HISTÓRICO	CHEQUE / R\$	DATA PAGTO	FL.
24	5.8.2014	1.120,00	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – MERCADINHO NUNES	850007 / 1.120,00	18/8/14	122-123, A1
27	7.9.2014	1.120,00	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – MERCADINHO NUNES	850009 / 1.120,00	16/9/14	114-115, A1
31	13.10.2014	1.120,00	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – MERCADINHO NUNES	850012 / 1.120,00	15/10/14	116-117, A1
34	10.11.2014	560,00	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – MERCADINHO NUNES	850014 / 560,00	25/11/14	118-119, A1
37	22.12.2014	560,00	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – MERCADINHO NUNES	850015 / 560,00	8/1/15	120-121, A1
Totais		4.480,00		4.480,00		

Quadro 82

DANO AO ERÁRIO – CHEQUES LIQUIDADOS SEM NOTA FISCAL – TC 739168/2014 – CC 40002-5				
CH Nº	DATA LIQUIDAÇÃO	VR CH R\$	SELIC ATÉ 3/8/2021 R\$	ÍNDICE DE CORREÇÃO NO PERÍODO (CALCULADORA DO CIDADÃO – BACEN)
850006	14/7/2014	1.120,00	1.970,90	1,75973646
TOTAIS		1.120,00	1.970,90	VER QUADRO 6

Não há orçamentos de outras empresas no procedimento de dispensa, e o da empresa fornecedora está sem os quantitativos.

2.14 Do Termo de Compromisso 742256/2014, CC 40002-5, AG 286-3, Banco 001

Assinado em 31/3/2014 pelo presidente da Caixa Escolar à época, Sr. Daniel Rodrigues Uchôa, com o objetivo de beneficiar 40 alunos de tempo integral com alimentação escolar, orçado em R\$3.200,00, de acordo com o Plano de Aplicação aprovado pelo Colegiado, o TC 742256/2014 vigeu de 31/3/2014 a 31/12/2014, sendo 30/1/2015 a data limite para entrega da prestação de contas à SRE-Januária, ou seja, até 30 dias do término da vigência.

A prestação de contas foi apresentada à SRE-Januária pelo Sr. Daniel em 1/4/2015, e a documentação referente ao Termo encontra-se discriminada no Quadro seguinte, em ordem cronológica.

Quadro 83

TCE 1054135/2018 - TERMO DE COMPROMISSO 742256/2014, ANEXO 1, FLS. 135 – 166. RELAÇÃO DE CÓPIA DOS DOCUMENTOS QUE COMPÕEM OS AUTOS FÍSICOS			
DATA	DOCUMENTO	CONTEÚDO	LOCAL FL.
19.3.2014	JUSTIFICATIVA DE DISPENSA DE LICITAÇÃO 01/2014	Valor inferior a R\$7.000,00. Fornecedor selecionado: Marizeth Pereira de Oliveira, CNPJ 13.187.922/0001-00, R\$3.200,00. Signatário: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes, Diretor da Escola Estadual Maria Rosa Nunes, Município de Januária. Não constam outros orçamentos nos autos. R\$3.200,00 + 5.600,00 = R\$8.800,00. (TC 739168/2014)	152
19.3.2014	PARECER DO COLEGIADO SOBRE A DISPENSA DE LICITAÇÃO 01/2014	Ratificou o processo de dispensa. Assinado por Daniel Rodrigues Uchôa, Ilda da Silva Borges Oliveira, Fátima Ferreira de Melo e outros.	153
19.3.2014	COMUNICADO/DIVULGAÇÃO DA DISPENSA LICITAÇÃO 01/2014.	Signatário: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes, Diretor da Escola Estadual Maria Rosa Nunes, Município de Januária.	154
19.3.2014	CONVOCAÇÃO PARA ASSINATURA DO CONTRATO OU FORNECIMENTO IMEDIATO, recebida em 24/3/2014.	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes. Sem a assinatura da vencedora.	155
24.3.2014	CONTRATO DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS Nº 01/2014 – R\$3.200,00	Sem o valor do fornecimento e assinatura das partes.	156
28.3.2014	PLANO DE TRABALHO 6312 – PARTE INTEGRANTE DO TERMO DE COMPROMISSO 742256/2014	Para atender 40 alunos x R80,00 = R\$3.200,00.	136, 148
31.3.2014	TERMO DE COMPROMISSO Nº 742256/2014	Assinado em 31/3/2014, Ana Lúcia Almeida Gazolla, Secretária de Estado de Educação, e Daniel Rodrigues Uchôa, CPF 049.457.396-17 Presidente da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes (CNPJ 00719545/0001-52) e Diretor da EE Maria Rosa Nunes, Município de Januária. Objeto: beneficiar alunos de tempo integral com alimentação escolar, R\$3.200,00 a ser depositado em 2 parcelas na cc 40002-5, ag. 0283-6, Banco do Brasil. Vigência: 31/3/2014 a 31/12/2014. Prestação de contas até 30 dias do término da vigência: 30/1/2015.	135, 147
14.5.2014	NOTA DE EMPENHO Nº 2424	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$1.600,00. CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	140
14.5.2014	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R1.600,00. Liquidação do empenho 2424, alimentação escolar tempo integral.	141
20.5.2014	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 2532, REGISTRO 16/5/2014	R\$1.600,00, PAGO EM 20/5/2014. PRIMEIRA PARCELA MERENDA ESCOLAR ENSINO TEMPO INTEGRAL, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	142
4.8.2014	Termo Aditivo ao Termo de Compromisso nº 742256/2014	Alteram as metas pactuadas. Substituição da UPE - QESE (Quotas Estaduais do Salário-Educação) para custeio da merenda escolar. Signatários: Ana Lúcia Almeida Gazolla, Secretária de Estado de Educação, e Daniel Rodrigues Uchôa, CPF 049.457.396-17 Presidente da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes (CNPJ 00719545/0001-52) e Diretor da EE Maria Rosa Nunes, Município de Januária.	137-139
13.8.2014	NOTA DE EMPENHO Nº 6466	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$1.600,00. CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	143
13.8.2014	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$1.600,00. Liquidação do empenho 6466, 2ª PARCELA alimentação escolar tempo integral.	144

19.8.2014	PARECER DO COLEGIADO ESCOLAR APROVANDO PLANO DE APLICAÇÃO	O Colegiado da EE Maria Rosa Nunes aprova o Plano de Aplicação dos Recursos do TC nº 742256/2014, no valor de R\$3.200,00.	149
22.8.2014	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 5336, REGISTRO 20/8/2014	R\$1.600,00, PAGO EM 22/8/2014. SEGUNDA PARCELA MERENDA ESCOLAR ENSINO TEMPO INTEGRAL, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	145
8.9.2014	NF-e 000.000.030, R\$1.600,00 Paga com o cheque 850011, cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001.	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA.	157-158
8.9.2014	Cópia do cheque 850011 R\$1.600,00	Nominal a Sra. Marizeth Pereira de Oliveira. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	159
11.3.2015	RELATÓRIO DE EXECUÇÃO FÍSICA E FINANCEIRA DO PROJETO – VIGÊNCIA 31/3/2014 A 31/12/2014	RECEITA R\$3.200,00; DESPESA R\$1.600,00; SALDO DEVOLVIDO R\$1.600,00 (na verdade não foi devolvido, mas desfalcado) . O valor de R\$1.600,00 foi gasto na aquisição de produtos necessários à alimentação escolar de alunos do PROETI. Signatários: Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira da CX Escolar; Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar.	150
11.3.2015	PARECER DO COLEGIADO ESCOLAR SOBRE AS CONTAS DO TC 739168/2014	Referendando a aprovação da prestação de contas dos recursos financeiros repassados por meio do TC 742256/2014.	160
1.4.2015	OFÍCIO DE ENCAMINHAMENTO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS DO TC 742256/2014 À SRE-JANUÁRIA, DE 11/3/2015.	Presidente da “CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes”, Daniel Rodrigues Uchôa, Masp 1092608-3, submete a prestação de contas do TC 742256/2014 ao Superintendente Regional de Ensino de Januária, Stela A. Abreu Santos, Diretora Educacional 17ª SRE, para análise e aprovação. RECEBIDO EM 1/4/2015.	146
1.4.2015	RELAÇÃO DE PAGAMENTOS EFETUADOS, sem data	NF 30, 8/9/2014 R\$1.600,00, pago em 8/9/2014 cheque 850011, MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA. Signatários: Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira da CX Escolar; Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar.	151
23.5.2016	E-mail DI – TC 742256/2014	De Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF/SRE-Januária; Para EE MARIA ROSA NUNES, aos cuidados da Sra. Fátima Ferreira Costa de Mello, Presidente da CX Escolar V.R.Lopes Assunto: requer extratos bancários de maio 2014 a maio 2016. Não constam outros orçamentos no processo de dispensa.	161; FL. 7, A6
30.5.2016	Ofício nº 45/2016 – EE Maria Rosa Nunes, de 25/5/2016	De Fátima Ferreira Costa de Melo, Masp 326282-1, Diretora da Escola; Para Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Masp 1142460-3, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF (recebido em 30/5/2016). O saldo remanescente não foi devolvido, como registrado no Relatório de Execução Física e Financeira do Projeto. Os orçamentos referentes ao processo de dispensa não foram localizados, com exceção do orçamento da empresa vencedora, porém, sem quantitativos, CNPJ e declaração de vínculo. Constam cheques emitidos pelo diretor Daniel nominais a sua esposa Maria Divina Pereira Santos, sem comprovação de fornecimento de serviços ou produtos, dentre eles os cheques 850004 R\$4.500,00, em 5/2/2014; 850005 R\$3.300,00, em 26/6/2014; e 850006 R\$1.120,00, em 14/7/2014.	162
29.6.2016	E-mail DI – TC 742256/2014 - Devolução	De Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF/SRE-Januária; Para EE MARIA ROSA NUNES, aos cuidados da Sra. Fátima Ferreira Costa de Mello, Presidente da CX Escolar V.R.Lopes Assunto: requer devolução de R\$1.903,62 (valor de R\$1.600,00 desviado, atualizado).	163-165
29.6.2016	Planilha correção valores. INPC	R\$1.600,00 + R\$303,62 = R\$1.903,62, até 29/6/2016.	164
30.6.2016	RELATÓRIO DAS MEDIDAS ADMINISTRATIVAS	PRESTAÇÃO DE CONTAS DO TC Nº 742256/2014. Signatários: Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Analista de Prestação de Contas, SRE-Januária; Emerson Souza do Nascimento, Diretor DAFI/SRE-Januária.	133

30.6.2016	PARECER CONCLUSIVO SRE – JANUÁRIA	Tc 742256/2014. Pela reprovação das contas. Signatários: Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Analista de Prestação de Contas, SRE-Januária; Emerson Souza do Nascimento, Diretor DAFI/SRE-Januária.	134
30.6.2016	DAE – Documento de Arrecadação Estadual	R\$1.903,62. Restituição ao Tesouro, TC 742256/2014.	165
30.6.2016	Ofício nº 76/2016 – EE Maria Rosa Nunes, de 30/6/2016	De Fátima Ferreira Costa de Melo, Masp 326282-1, Diretora da Escola; Para Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Masp 1142460-3, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF/SRE-Januária. Comunica que a CX Escolar não possui saldo em conta corrente e que não tem como devolver o valor de R\$1.600,00. Constam cheques emitidos pelo diretor Daniel nominais a sua esposa Maria Divina Pereira Santos, sem comprovação de fornecimento de serviços ou produtos, dentre eles os cheques 850004 R\$4.500,00, em 5/2/2014; 850005 R\$3.300,00, em 26/6/2014; e 850006 R\$1.120,00, em 14/7/2014, à fl. 61.	166
10.6.2017	Portaria SEE nº 618, de 9/6/2017	Publicada no MG de 10/6/2017. Instaura TCE nº 09/2017, TC's 709477/2013, 739168/2014, 742256/2014, 773019/2015, 776356/2015, 777305/2015, 781971/2015, 784390/2015 e 788482/2015. Signatária: Macaé Maria Evaristo dos Santos, Secretária de Estado de Educação.	3-4
30.1.2018	Publicação da Resolução SEE nº 3684, de 29/1/2018	Compõe a Comissão de processamento das TCE's no âmbito da SEE. Signatária: Macaé Maria Evaristo dos Santos, Secretária de Estado de Educação.	8-9

Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO DO ESTADO
2ª Coordenadoria de Fiscalização do Estado

Os recursos foram repassados à CX Escolar em 2 parcelas de R\$1.600,00 cada, em 20/5/2014 e 22/8/2014, sendo utilizados na compra de gêneros alimentícios para suprir 40 alunos de tempo integral.

Quadro 84

EMPENHO, LIQUIDAÇÃO, ORDEM DE PAGAMENTO – TC 742256/2014					
TIPO/Nº	REGISTRO	FONTE	TRANSFERÊNCIA	VALOR	FL.
NOTA EMPENHO 2424	14/5/2014	10		1.600,00	140, A1
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	14/5/2014			1.600,00	141, A1
ORDEM PAGAMENTO 2532	16/5/2014		20/5/2014 R\$1.600,00	1.600,00	142, A1
NOTA EMPENHO 6466	13/8/2014	21		1.600,00	143, A1
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	13/8/2014			1.600,00	144, A1
ORDEM PAGAMENTO 5336	20/8/2014		22/8/2014 R\$1.600,00	1.600,00	145, A1
TOTAL DA DESPESA EMPENHADA, LIQUIDADA E TRANSFERIDA PELA SEE À CX ESCOLAR				3.200,00	

Compulsando os extratos bancários e os comprovantes da despesa executada no âmbito do TC 742256/2014, constata-se que a CX Escolar gastou em 16/9/2014 a metade do valor creditado pela SEE, mas, também, que o saldo remanescente de R\$1.600,00, não foi devolvido ao órgão concedente, como declarado no Relatório de Execução Física e Financeira do Projeto pelo ex-diretor Daniel e a tesoureira à época, Marly Ribeiro, datado de 11/3/2015, à fl. 150 A1. O dinheiro, na realidade, foi desviado em proveito de si próprio e da esposa, como de praxe na gestão do Sr. Daniel Rodrigues Uchôa, e mesmo assim o Colegiado emitiu parecer pela aprovação das contas, conforme ata lavrada em uma suposta reunião do dia 11/3/2015, não juntada aos autos. O parecer foi assinado por 8 membros, incluído o Sr. Daniel, e consta nele que os documentos que compõem o processo de prestação de contas foram examinados antes da aprovação (fl. 160 A1).

Os quadros seguintes, além de espelhar a movimentação da conta corrente utilizada para a execução do TC 742256/2014, detalham as incongruências acima mencionadas e, especialmente, a existência de vários cheques nominais à esposa do ex-diretor sem a comprovação da despesa, sacados contra a CC 40002-5, configurando, portanto, dano ao erário (ver Quadros 6, 9 e 10).

Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO DO ESTADO
 2ª Coordenadoria de Fiscalização do Estado

Quadro 85

MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA DA CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL, 1/4/2013 A 30/4/2013, FLS. 63; 103, A1; 125-182, A4. TC 742256/2014				
DATA	HISTÓRICO	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
1.4.2013	SALDO ANTERIOR			0,00
24.4.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 2839, OP 2481, TC 709477/13)		2.250,00	
24.4.2013	TARIFA FORNEC CH	17,60		2.232,40
14.5.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 2839, OP 3723, TC 709477/13)		2.250,00	4.482,40
28.5.2013	TARIFA FORNEC CH - ESTORNO		17,60	4.500,00
21.6.2013	CHEQUE 850001 (NF 2582, TC 709477/13)	2.250,00		2.250,00
13.8.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 2839, OP 10740, TC 709477/13)		2.250,00	4.500,00
30.8.2013	APL BB RENDA FIXA LP 100	4.500,00		0,00
5.12.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 2839, OP 17272, TC 709477/13)		2.250,00	2.250,00
24.1.2014	CHEQUE 850003 (NF 3460, TC 709477/13)	2.250,00		0,00
5.2.2014	CH COMPE 850004 (nominal à esposa do Daniel, diretor) TC 709477/13	4.500,00		
5.2.2014	RESG BB RENDA FIXA LP 100		4.500,00	0,00
8.4.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 967, OP 1082, TC 739168/14)		560,00	560,00
10.4.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 1352, OP 1485, TC 739168/14)		560,00	1.120,00
20.5.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 2424, OP 2532, TC 742256/14)		1.600,00	
20.5.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 2543, OP 2573, TC 739168/14)		560,00	3.280,00
5.6.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 2920, OP 2810, TC 739168/14)		560,00	3.840,00
26.6.2014	CH COMPE 850005 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	3.300,00		540,00
4.7.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 3281, OP 3600, TC 739168/14)		560,00	1.100,00
14.7.2014	CH COMPE 850006 (nominal à esposa do Daniel, diretor) TC 739168/14)	1.120,00		
14.7.2014	RESG BB RENDA FIXA LP 100		50,00	30,00
15.7.2014	RESG BB RENDA FIXA LP 100		33,22	63,22
8.8.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 3911, OP 4404, TC 739168/14)		560,00	
8.8.2014	RECEBIMENTO SEE		9.600,00	10.223,22
14.8.2014	CHEQUE 850008 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	7.000,00		3.223,22
18.8.2014	CH COMPE 850007 (NF 24, TC 739168/14)	1.120,00		2.103,22
22.8.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 6466, OP 5336, TC 742256/14)		1.600,00	3.703,22
1.9.2014	APL BB RENDA FIXA LP 100	3.703,22		0,00
3.9.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 6316, OP 6428, TC 739168/14)		560,00	560,00
11.9.2014	DEPÓSITO BLOQ 1 D ÚTIL LIBERADO		2.000,00	2.560,00
16.9.2014	CH COMPE 850009 (NF 27, TC 739168/14)	1.120,00		
16.9.2014	CH COMPE 850011 (NF 30, TC 742256/14)	1.600,00		
16.9.2014	RESG BB RENDA FIXA LP 100		160,00	0,00
23.9.2014	CH COMPE 850010	1.350,00		
23.9.2014	BB RENDA FIXA LP 100		1.350,00	0,00
7.10.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 7940, OP 8380, TC 739168/14)		560,00	560,00

Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO DO ESTADO
2ª Coordenadoria de Fiscalização do Estado

15.10.2014	CHEQUE 850012 (NF 31, TC 739168/14)	1.120,00		
15.10.2014	RESG BB RENDA FIXA LP 100		560,00	0,00
17.10.2014	CH COMPE 850013	1.350,00		
17.10.2014	RESG BB RENDA FIXA LP 100		1.350,00	0,00
6.11.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 10601, OP 9546, TC 739168/14)		560,00	560,00
25.11.2014	CH COMPE 850014 (NF 34, TC 739168/14)	560,00		0,00
5.12.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 13272, OP 11429, TC 739168/14)		560,00	560,00
8.1.2015	CH COMPE 850015 (NF 37, TC 739168/14)	560,00		0,00
29.1.2015	DEPÓSITO EM DINH		3.900,00	3.900,00
30.1.2015	APL BB RENDA FIXA LP 100	3.900,00		
30.1.2015	CH COMPE 850021	1.350,00		
30.1.2015	CH COMPE 850022	1.350,00		
30.1.2015	CH COMPE 850023	1.350,00		
30.1.2015	RESG BB RENDA FIXA LP 100		4.050,00	0,00
13.2.2015	DEPÓSITO ON LINE		1.200,00	1.200,00
23.2.2015	APL BB RENDA FIXA LP 100	1.200,00		
23.2.2015	CH COMPE 850024	1.350,00		
23.2.2015	RESG BB RENDA FIXA LP 100		1.350,00	0,00
24.2.2015	RESG BB RENDA FIXA LP 100		7,25	7,25
20.3.2015	RECEBIMENTO SEE		762,00	
20.3.2015	RECEBIMENTO SEE		812,00	1.581,25
24.3.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	1.581,25		0,00
1.4.2015	CH COMPE 850025	1.350,00		
1.4.2015	RESG POUP		1.350,00	0,00
22.4.2015	RECEBIMENTO SEE		762,00	
22.4.2015	RECEBIMENTO SEE		812,00	1.574,00
8.5.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	1.574,00		0,00
27.5.2015	CH COMPE 850026	472,20		
27.5.2015	CH COMPE 850027	1.101,80		
27.5.2015	RESG POUP		1.574,00	0,00
29.5.2015	CH COMPE 850028	472,20		
29.5.2015	CH COMPE 850029	1.101,80		
29.5.2015	RESG POUP		234,10	
29.5.2015	CH DEV SEM FUNDOS 850028		472,20	
29.5.2015	CH DEV SEM FUNDOS 850029		1.101,80	
29.5.2015	ESTORNO RESG AUTOMÁTICO	234,10		0,00
1.6.2015	TAXA BACEN DEV CH	0,35		
1.6.2015	RESG POUP		0,35	0,00
2.6.2015	RECEBIMENTO SEE		762,00	
2.6.2015	RECEBIMENTO SEE		812,00	
2.6.2015	RECEBIMENTO SEE		888,00	
2.6.2015	RECEBIMENTO SEE		444,00	
2.6.2015	RECEBIMENTO SEE		888,00	
2.6.2015	RECEBIMENTO SEE		444,00	4.238,00
8.6.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	4.238,00		0,00
9.6.2015	RECEBIMENTO SEE		3.240,00	
9.6.2015	RECEBIMENTO SEE		2.828,00	
9.6.2015	RECEBIMENTO SEE		5.250,00	
9.6.2015	CHEQUE 850030 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	6.000,00		

Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO DO ESTADO
2ª Coordenadoria de Fiscalização do Estado

9.6.2015	CHEQUE 850031 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	6.000,00		
9.6.2015	RESG POUP		682,00	0,00
11.6.2015	RECEBIMENTO SEE		9.600,00	
11.6.2015	CHEQUE 850028	472,20		
11.6.2015	CHEQUE 850029	1.101,80		8.026,00
12.6.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	8.026,00		0,00
18.6.2015	RECEBIMENTO SEE		762,00	
18.6.2015	RECEBIMENTO SEE		812,00	
18.6.2015	RECEBIMENTO SEE		444,00	
18.6.2015	RECEBIMENTO SEE		444,00	2.462,00
19.6.2015	CHEQUE 850032 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	5.000,00		
19.6.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	2.462,00		
19.6.2015	RESG POUP		5.000,00	0,00
24.6.2015	CH COMPE 850033	960,00		
24.6.2015	RESG POUP		960,00	0,00
29.6.2015	CHEQUE 850034 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	4.000,00		
29.6.2015	RESG POUP		4.000,00	0,00
7.7.2015	RECEBIMENTO SEE		2.000,00	
7.7.2015	RECEBIMENTO SEE		2.424,00	
7.7.2015	RECEBIMENTO SEE		2.000,00	6.424,00
13.7.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	6.424,00		
13.7.2015	CH COMPE 850035	472,20		
13.7.2015	CH COMPE 850036	1.101,80		
13.7.2015	CH COMPE 850037 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	3.000,00		
13.7.2015	RESG POUP		4.574,00	0,00
15.7.2015	RECEBIMENTO SEE		762,00	
15.7.2015	RECEBIMENTO SEE		444,00	1.206,00
17.7.2015	RECEBIMENTO SEE		812,00	
17.7.2015	RECEBIMENTO SEE		444,00	
17.7.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	2.462,00		0,00
20.7.2015	CH COMPE 850038	960,00		
20.7.2015	RESG POUP		960,00	0,00
22.7.2015	CH COMPE 850039 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	2.300,00		
22.7.2015	RESG POUP		2.300,00	0,00
11.8.2015	CHEQUE 850041	472,20		
11.8.2015	CHEQUE 850042	1.101,80		
11.8.2015	CH COMPE 850043	966,00		
11.8.2015	RESG POUP		2.540,00	0,00
21.8.2015	RECEBIMENTO SEE		762,00	
21.8.2015	RECEBIMENTO SEE		812,00	
21.8.2015	RECEBIMENTO SEE		444,00	2.018,00
31.8.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	2.018,00		0,00
2.9.2015	RECEBIMENTO SEE		444,00	444,00
8.9.2015	RECEBIMENTO SEE		6.000,00	6.444,00
9.9.2015	CH COMPE 850044	472,20		
9.9.2015	CH COMPE 850045	1.101,80		
9.9.2015	CH COMPE 850046	1.250,00		
9.9.2015	CH COMPE 850047 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	2.000,00		1.620,00
10.9.2015	RECEBIMENTO SEE		5.575,00	
10.9.2015	CHEQUE 850048	2.500,00		4.695,00
17.9.2015	RECEBIMENTO SEE		762,00	
17.9.2015	RECEBIMENTO SEE		812,00	
17.9.2015	RECEBIMENTO SEE		444,00	
17.9.2015	CHEQUE 850051 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	1.500,00		5.213,00

Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO DO ESTADO
2ª Coordenadoria de Fiscalização do Estado

18.9.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	5.213,00		0,00
21.9.2015	CH COMPE 850050	960,00		
21.9.2015	RESG POUP		960,00	0,00
25.9.2015	CH COMPE 850052	1.200,00		
25.9.2015	RESG POUP		1.200,00	0,00
28.9.2015	CH COMPE 850049 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	1.250,00		
28.9.2015	CH COMPE 850053	960,00		
28.9.2015	RESG POUP		2.210,00	0,00
2.10.2015	DEPÓSITO ON LINE		250,00	250,00
5.10.2015	CH COMPE 850054	5.995,00		
5.10.2015	RESG POUP		5.745,00	0,00
15.10.2015	RECEBIMENTO SEE		1.410,00	1.410,00
20.10.2015	RECEBIMENTO SEE		762,00	
20.10.2015	RECEBIMENTO SEE		812,00	
20.10.2015	RECEBIMENTO SEE		444,00	3.428,00
22.10.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	3.428,00		0,00
30.10.2015	CH COMPE 850016	1.101,80		
30.10.2015	CH COMPE 850017	472,20		
30.10.2015	CH COMPE 850018	960,00		
30.10.2015	RESG POUP		2.534,00	0,00
3.11.2015	RECEBIMENTO SEE		444,00	
3.11.2015	RECEBIMENTO SEE		444,00	888,00
16.11.2015	RECEBIMENTO SEE		762,00	
16.11.2015	RECEBIMENTO SEE		812,00	
16.11.2015	RECEBIMENTO SEE		444,00	
16.11.2015	RECEBIMENTO SEE		444,00	3.350,00
19.11.2015	RECEBIMENTO SEE		2.000,00	
19.11.2015	RECEBIMENTO SEE		2.828,00	
19.11.2015	RECEBIMENTO SEE		5.250,00	
19.11.2015	APL POUP	13.428,00		0,00
20.11.2015	RECEBIMENTO SEE		2.600,00	2.600,00
23.11.2015	APL POUP	2.600,00		0,00
25.11.2015	CH COMPE 850055 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	1.000,00		
25.11.2015	RESG POUP		1.000,00	0,00
26.11.2015	RECEBIMENTO SEE		444,00	444,00
30.11.2015	RECEBIMENTO SEE		762,00	
30.11.2015	RECEBIMENTO SEE		812,00	
30.11.2015	RECEBIMENTO SEE		444,00	2.462,00
1.12.2015	APL POUP	2.462,00		
1.12.2015	CH COMPE 850056	944,40		
1.12.2015	CH COMPE 850059	2.203,60		
1.12.2015	RESG POUP		3.148,00	0,00
2.12.2015	CHEQUE 850057 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	5.000,00		
2.12.2015	CH COMPE 850060	960,00		
2.12.2015	RESG POUP		5.960,00	0,00
9.12.2015	RECEBIMENTO SEE		4.500,00	4.500,00
10.12.2015	CHEQUE 850058 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	4.000,00		500,00
16.12.2015	CH COMPE 850063	944,40		
16.12.2015	CH COMPE 850064	2.203,60		
16.12.2015	RESG POUP		2.648,00	0,00
21.12.2015	CHEQUE 850061 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	4.500,00		
21.12.2015	RESG POUP		4.500,00	0,00
30.12.2015	CH COMPE 850062	960,00		
30.12.2015	RESG POUP		960,00	0,00

Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO DO ESTADO
2ª Coordenadoria de Fiscalização do Estado

11.4.2016	CH COMPE 850081	960,00		
11.4.2016	CH COMPE 850082	960,00		
11.4.2016	CH COMPE 850083	960,00		
11.4.2016	RESG POUP		1.298,37	
11.4.2016	CH DEV SEM FUNDOS 850082		960,00	
11.4.2016	CH DEV SEM FUNDOS 850083		960,00	
11.4.2016	ESTORNO RESG AUTOM	1.298,37		
11.4.2016	RESG POUP		960,00	0,00
12.4.2016	TAXA BACEN CH DEV	0,70		
12.4.2016	RESG POUP		0,70	0,00
29.4.2016	RECEBIMENTO SEE		15.000,00	15.000,00
9.5.2016	APL POUP	15.000,00		0,00
12.5.2016	CHEQUE 850084	5,00		
12.5.2016	RESG POUP		5,00	0,00
24.5.2016	CHEQUE 850087	4.571,35		
24.5.2016	CH COMPE 850086	1.967,00		
24.5.2016	RESG POUP		6.537,35	0,00
27.5.2016	TAR MICROFILME	19,60		
27.5.2016	CH COMPE 850085	1.243,80		
27.5.2016	RESG POUP		1.263,40	0,00
1.6.2016	TAR MICROFILME	9,80		
1.6.2016	RESG POUP		9,80	0,00
2.6.2016	TAR MICROFILME	33,95		
2.6.2016	RESG POUP		33,95	0,00
8.6.2016	CHEQUE 850088	2.220,00		
8.6.2016	RESG POUP		2.220,00	0,00
17.6.2016	CHEQUE 850089	775,00		
17.6.2016	RESG POUP		775,00	0,00
20.6.2016	MICROFILME	9,70		
20.6.2016	RESG POUP		9,70	0,00
22.6.2016	TAR MICROFILME	19,60		
22.6.2016	RESG POUP		19,60	0,00
28.6.2016	CHEQUE 850090	167,54		
28.6.2016	RESG POUP		167,54	0,00
13.9.2016	CH COMPE 850091	2.870,00		
13.9.2016	RESG POUP		2.870,00	0,00
29.8.2017	CHEQUE 850095	236,83		

Quadro 86

RESUMO CC 40002-5 - TC 742256/2014		
	TOTAL CREDITADO CC: R\$3.200,00	
	TOTAL DE CHEQUES LIQUIDADOS: R\$1.600,00	
	TOTAL DE NOTAS FISCAIS PAGAS: R\$1.600,00	
	SALDO REMANESCENTE: R\$1.600,00	NÃO DEVOLVIDO À SEE.
	VALOR DANO HISTÓRICO AO ERÁRIO: R\$1.600,00 (VER QUADROS 6 E 9)	

Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO DO ESTADO
2ª Coordenadoria de Fiscalização do Estado

Quadro 87

NOTAS FISCAIS PAGAS – TC 742256/2014						
NF	DATA	VR R\$	BENEFICIÁRIO / HISTÓRICO	CHEQUE / R\$	DATA PAGTO	FL.
30	8/9/2014	1.600,00	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – MERCADINHO NUNES	850011 / 1.600,00	16/9/14	157, A1
Totais		1.600,00		1.600,00		

Não foram apresentados orçamentos de outras empresas, nem da empresa contratada, referentes ao processo de dispensa de licitação, indicando que o ex-diretor simulou o procedimento.

2.15 Do Termo de Compromisso 773019/2015, CC 40002-5, AG 286-3, Banco 001

Assinado em 11/3/2015 pelo presidente da Caixa Escolar à época, Sr. Daniel Rodrigues Uchôa, com o objetivo de beneficiar 257 alunos do ensino fundamental e médio com alimentação escolar, e 37 alunos do Mais Educação e do PROETI, orçado originalmente em R\$15.740,00, e R\$24.620,00 após celebração, pelo ex-diretor Daniel, do Termo Aditivo I, de 13/5/2015, no valor de R\$8.880,00, o TC 773019/2015 vigeu de 11/3/2015 a 31/3/2016, sendo 30/4/2016 a data limite para entrega da prestação de contas à SRE-Januária, ou seja, até 30 dias do término da vigência.

A prestação de contas foi apresentada à SRE-Januária pela então diretora que o sucedeu na gestão da escola, Sra. Fátima Ferreira Costa de Melo, em 30/5/2016, propondo a reprovação das contas, e a documentação referente ao Termo encontra-se discriminada no Quadro seguinte, em ordem cronológica.

Quadro 88

TCE 1054135/2018 - TERMO DE COMPROMISSO 742256/2014, ANEXO 1, FLS. 167 – 206; ANEXO 2, FLS. 3- .
RELAÇÃO DE CÓPIA DOS DOCUMENTOS QUE COMPÕEM OS AUTOS FÍSICOS

DATA	DOCUMENTO	CONTEÚDO	LOCAL ANEXO: FL.
	RELAÇÃO DOS EMPENHOS E ORPAG's REFERENTES ÀS 10 PARCELAS	DISTRIBUÍDOS POR UPG's, totalizando R\$24.620,00. 10 notas de empenho e 10 ordens de pagamento bancárias.	AN. 1: 176
11.3.2015	TERMO DE COMPROMISSO Nº 773019/2015	Assinado em 11/3/2015, Macaé Maria Evaristo dos Santos, Secretária de Estado de Educação, e Daniel Rodrigues Uchôa, CPF 049.457.396-17 Presidente da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes (CNPJ 00719545/0001-52) e Diretor da EE Maria Rosa Nunes, Município de Januária. Objeto: beneficiar alunos com alimentação escolar, R\$15.740,00 a ser depositado em 10 parcelas na cc 40002-5, ag. 0283-6, Banco do Brasil. Vigência: 11/3/2015 a 31/3/2016. Prestação de contas até 30 dias do término da vigência: 30/4/2016.	AN. 1: 170; AN. 2: 91
11.3.2015	PLANO DE TRABALHO 6865 – PARTE INTEGRANTE DO TERMO DE COMPROMISSO 773019/2015	Para atender 257 alunos: 123 X R\$61,95 = R\$7.620,00; 134 X R\$60,60 = R\$8.120,00; TOTAL R\$15.740,00.	AN. 1: 171; AN. 2: 92
17.3.2015	NOTA DE EMPENHO Nº 128, UPG 5001	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$762,00. CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	AN. 1: 177
17.3.2015	NOTA DE EMPENHO Nº 184, UPG 5002	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$812,00. CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	AN. 2: 3
18.3.2015	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$762,00. Liquidação do empenho 128, alimentação escolar.	AN. 1: 178
18.3.2015	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$812,00. Liquidação do empenho 184, 1ª PARCELA alimentação escolar.	AN. 2: 4
20.3.2015	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 383, REGISTRO 19/3/2015	R\$762,00, PAGO EM 20/3/2015. PRIMEIRA PARCELA MERENDA ESCOLAR, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	AN. 1: 179
20.3.2015	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 384, REGISTRO 19/3/2015	R\$812,00, PAGO EM 20/3/2015. 1ª PARCELA MERENDA ESCOLAR, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	AN. 2: 5
8.4.2015	Ata nº 04/2015 da reunião do Colegiado da EE Maria Rosa Nunes, presidida pelo Diretor Daniel Rodrigues Uchôa em 8/4/2015.	A reunião foi secretariada pela Sra. Fátima Ferreira Costa de Melo. Tratou, dentre outros, da prestação de contas do TC 740691/2014, da necessidade de processo licitatório para a execução do TC 773019/2015 , solicitando à Comissão de Licitação inicia-lo.	AN. 2: 103-104
14.4.2015	NOTA DE EMPENHO Nº 1167, UPG 5001	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$762,00. CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	AN. 1: 180
14.4.2015	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$762,00. Liquidação do empenho 1167, 2ª PARCELA alimentação escolar.	AN. 1: 181
14.4.2015	NOTA DE EMPENHO Nº 1168, UPG 5002	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$812,00. CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	AN. 2: 6
14.4.2015	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$812,00. Liquidação do empenho 1168, 2ª PARCELA alimentação escolar.	AN. 2: 7
22.4.2015	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 1104, REGISTRO 17/4/2015	R\$762,00, PAGO EM 22/4/2015. SEGUNDA PARCELA MERENDA ESCOLAR, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	AN. 1: 182

22.4.2015	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 1105, REGISTRO 17/4/2015	R\$812,00, PAGO EM 22/4/2015. 2ª PARCELA MERENDA ESCOLAR, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	AN. 2: 8
13.5.2015	Termo Aditivo ao Termo de Compromisso nº 773019/2015	Acrescentar R\$8.880,00, totalizando R\$24.620,00. Beneficiar alunos do "Mais Educação" com alimentação escolar: 257 alunos x R\$17,28 = R\$4.440,00; Beneficiar alunos da Educação Integral com alimentação escolar – PROETI: 257 X R\$17,28 = R\$4.440,00.	AN. 1: 172-173; AN. 2: 33; 93-95
15.5.2015	NOTA DE EMPENHO Nº 2377, UPG 1076 (T. ADITIVO01/2015, 13/5/2015 R\$8.880,00)	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$888,00. CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	AN. 2: 34
15.5.2015	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$888,00. Liquidação do empenho 2377, 1ª PARCELA alimentação escolar, ENSINO INTEGRAL.	AN. 2: 35
19.5.2015	NOTA DE EMPENHO Nº 2768, UPG 5001	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$762,00. CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	AN. 1: 183
19.5.2015	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$762,00. Liquidação do empenho 2768, 3ª PARCELA alimentação escolar.	AN. 1: 184
19.5.2015	NOTA DE EMPENHO Nº 2810, UPG 5002	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$812,00. CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	AN. 2: 9
19.5.2015	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$812,00. Liquidação do empenho 2810, 3ª PARCELA alimentação escolar.	AN. 2: 10
19.5.2015	NOTA DE EMPENHO Nº 2579, UPG 5007 (T. ADITIVO01/2015, 13/5/2015 R\$8.880,00)	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$888,00. CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	AN. 2: 61
19.5.2015	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$888,00. Liquidação do empenho 2579, 3ª PARCELA alimentação escolar.	AN. 2: 62
20.5.2015	NOTA DE EMPENHO Nº 2920, UPG 1076 (T. ADITIVO01/2015, 13/5/2015 R\$8.880,00)	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$444,00. CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	AN. 2: 37
20.5.2015	NOTA DE EMPENHO Nº 2950, UPG 5007 (T. ADITIVO01/2015, 13/5/2015 R\$8.880,00)	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$444,00. CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	AN. 2: 64
21.5.2015	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$444,00. Liquidação do empenho 2920, 3ª PARCELA alimentação escolar. ENSINO INTEGRAL.	AN. 2: 38
21.5.2015	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$444,00. Liquidação do empenho 2950, 3ª PARCELA alimentação escolar.	AN. 2: 65
22.5.2015	Contrato de Fornecimento de Merenda Escolar Contrato nº 01/2015	Celebrado em 22/5/2015 entre a CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes e a empresa Marizeth Pereira de Oliveira, para aquisição/fornecimento de gêneros alimentícios para merenda escolar, no valor de R\$15.740,00, com vigência de 9 meses a partir da assinatura. O contratante pagará à contratada, no ato da entrega das mercadorias no endereço descrito na Autorização de Fornecimento, o valor de R\$15.740,00, através de cheque nominal ou ordem de pagamento, mediante apresentação de documento fiscal. Contém assinatura somente da Marizeth Pereira de Oliveira.	AN. 2: 105-107
25.5.2015	NF-e 000.000.041, R\$1.101,80 Paga com o cheque 850027, cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001.	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA. "RECEBEMOS EM 25/5/2015".	AN. 2: 108
25.5.2015	NF-e 000.000.042, R\$472,20 Paga com o cheque 850026, cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001.	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA. "RECEBEMOS EM 25/5/2015".	AN. 2: 109

25.5.2015	Cópia do cheque 850026 R\$472,20	Nominal a Sra. Marizeth Pereira de Oliveira. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 2: 146
25.5.2015	Cópia do cheque 850027 R\$1.101,80	Nominal a Sra. Marizeth Pereira de Oliveira. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 2: 147
29.5.2015	NF-e 000.000.043, R\$1.101,80 Paga com o cheque 850029, cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001.	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA. "RECEBEMOS EM 29/5/2015".	AN. 2: 110
29.5.2015	NF-e 000.000.044, R\$472,20 Paga com o cheque 850028, cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001.	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA. "RECEBEMOS EM 29/5/2015".	AN. 2: 111
29.5.2015	Cópia do cheque 850028 R\$472,20	Nominal a Sra. Marizeth Pereira de Oliveira. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 2: 148
29.5.2015	Cópia do cheque 850029 R\$472,20	Nominal a Sra. Marizeth Pereira de Oliveira. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 2: 149
2.6.2015	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 2861, REGISTRO 1/6/2015	R\$762,00, PAGO EM 2/6/2015. 3ª PARCELA MERENDA ESCOLAR, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	AN. 1: 185
2.6.2015	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 2862, REGISTRO 1/6/2015	R\$812,00, PAGO EM 2/6/2015. 3ª PARCELA MERENDA ESCOLAR, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	AN. 2: 11
2.6.2015	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 2875, REGISTRO 1/6/2015	R\$888,00, PAGO EM 2/6/2015. 1ª PARCELA MERENDA ESCOLAR ENSINO INTEGRAL, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	AN. 2: 36
2.6.2015	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 2876, REGISTRO 1/6/2015	R\$444,00, PAGO EM 2/6/2015. 3ª PARCELA MERENDA ESCOLAR ENSINO INTEGRAL, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	AN. 2: 39
2.6.2015	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 2863, REGISTRO 1/6/2015	R\$888,00, PAGO EM 2/6/2015. 3ª PARCELA MERENDA ESCOLAR, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	AN. 2: 63
2.6.2015	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 2864, REGISTRO 1/6/2015	R\$444,00, PAGO EM 2/6/2015. 3ª PARCELA MERENDA ESCOLAR, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	AN. 2: 66
10.6.2015	NOTA DE EMPENHO Nº 4303, UPG 5001	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$762,00. CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	AN. 1: 186
10.6.2015	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$762,00. Liquidação do empenho 4303, 4ª PARCELA alimentação escolar.	AN. 1: 187
10.6.2015	NOTA DE EMPENHO Nº 4306, UPG 5002	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$812,00. CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	AN. 2: 12
10.6.2015	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$812,00. Liquidação do empenho 4306, 4ª PARCELA alimentação escolar.	AN. 2: 13
11.6.2015	NOTA DE EMPENHO Nº 4433, UPG 1076 (T. ADITIVO01/2015, 13/5/2015 R\$8.880,00)	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$444,00. CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	AN. 2: 40
11.6.2015	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$444,00. Liquidação do empenho 4433, 4ª PARCELA alimentação escolar ENSINO INTEGRAL.	AN. 2: 41
11.6.2015	NOTA DE EMPENHO Nº 4418, UPG 5007 (T. ADITIVO01/2015, 13/5/2015 R\$8.880,00)	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$444,00. CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	AN. 2: 67
11.6.2015	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$444,00. Liquidação do empenho 4418, 4ª PARCELA alimentação escolar.	AN. 2: 68

18.6.2015	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 3671, REGISTRO 17/6/2015	R\$762,00, PAGO EM 18/6/2015. 4ª PARCELA MERENDA ESCOLAR, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	AN. 1: 188
18.6.2015	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 3672, REGISTRO 17/6/2015	R\$812,00, PAGO EM 18/6/2015. 4ª PARCELA MERENDA ESCOLAR, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	AN. 2: 14
18.6.2015	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 3718, REGISTRO 17/6/2015	R\$444,00, PAGO EM 18/6/2015. 4ª PARCELA MERENDA ESCOLAR ENSINO INTEGRAL, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	AN. 2: 42
18.6.2015	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 3673, REGISTRO 17/6/2015	R\$444,00, PAGO EM 18/6/2015. 4ª PARCELA MERENDA ESCOLAR, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	AN. 2: 69
8.7.2015	NOTA DE EMPENHO Nº 5215, UPG 5001	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$762,00. CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	AN. 1: 189
8.7.2015	NOTA DE EMPENHO Nº 5217, UPG 5002	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$812,00. CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	AN. 2: 15
8.7.2015	NOTA DE EMPENHO Nº 5218, UPG 5007 (T. ADITIVO01/2015, 13/5/2015 R\$8.880,00)	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$444,00. CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	AN. 2: 70
9.7.2015	NF-e 000.000.045, R\$1.101,80 Paga com o cheque 850036, cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001.	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA. "RECEBEMOS EM 10/7/2015".	AN. 2: 112
9.7.2015	NF-e 000.000.046, R\$472,20 Paga com o cheque 850035, cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001.	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA. "RECEBEMOS EM 10/7/2015".	AN. 2: 114
10.7.2015	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$762,00. Liquidação do empenho 5215, 5ª PARCELA alimentação escolar.	AN. 1: 190
10.7.2015	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$812,00. Liquidação do empenho 5217, 5ª PARCELA alimentação escolar.	AN. 2: 16
10.7.2015	NOTA DE EMPENHO Nº 5316, UPG 1076 (T. ADITIVO01/2015, 13/5/2015 R\$8.880,00)	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$444,00. CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	AN. 2: 43
10.7.2015	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$444,00. Liquidação do empenho 5316, 5ª PARCELA alimentação escolar ENSINO INTEGRAL.	AN. 2: 44
10.7.2015	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$444,00. Liquidação do empenho 5218, 5ª PARCELA alimentação escolar.	AN. 2: 71
10.7.2015	Cópia do cheque 850036 R\$1.101,80	Nominal a Sra. Marizeth Pereira de Oliveira. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 2: 113, 115
10.7.2015	Cópia do cheque 850035 R\$472,20	Nominal a Sra. Marizeth Pereira de Oliveira. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 2: 113, 115
15.7.2015	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 4921, REGISTRO 14/7/2015	R\$762,00, PAGO EM 15/7/2015. 5ª PARCELA MERENDA ESCOLAR, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	AN. 1: 191
15.7.2015	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 4945, REGISTRO 14/7/2015	R\$444,00, PAGO EM 15/7/2015. 5ª PARCELA MERENDA ENSINO INTEGRAL, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	AN. 2: 45
17.7.2015	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 5002, REGISTRO 15/7/2015	R\$812,00, PAGO EM 17/7/2015. 5ª PARCELA MERENDA ESCOLAR, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	AN. 2: 17
17.7.2015	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 5003, REGISTRO 15/7/2015	R\$444,00, PAGO EM 17/7/2015. 5ª PARCELA MERENDA ESCOLAR, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	AN. 2: 72

31.7.2015	NF-e 000.000.047, R\$1.101,80 Paga com o cheque 850042, cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001.	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA. "RECEBEMOS EM 31/7/2015".	AN. 2: 116
31.7.2015	NF-e 000.000.048, R\$472,20 Paga com o cheque 850041, cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001.	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA. "RECEBEMOS EM 31/7/2015".	AN. 2: 118
31.7.2015	Cópia do cheque 850041 R\$472,20	Nominal a Sra. Marizeth Pereira de Oliveira. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 2: 117, 119
31.7.2015	Cópia do cheque 850042 R\$1.101,80	Nominal a Sra. Marizeth Pereira de Oliveira. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 2: 117, 119
12.8.2015	NOTA DE EMPENHO Nº 5804, UPG 5001	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$762,00. CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	AN. 1: 192
12.8.2015	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$762,00. Liquidação do empenho 5804, 6ª PARCELA alimentação escolar.	AN. 1: 193
12.8.2015	NOTA DE EMPENHO Nº 5805, UPG 5002	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$812,00. CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	AN. 2: 18
12.8.2015	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$812,00. Liquidação do empenho 5805, 6ª PARCELA alimentação escolar.	AN. 2: 19
14.8.2015	NOTA DE EMPENHO Nº 6041, UPG 1076 (T. ADITIVO01/2015, 13/5/2015 R\$8.880,00)	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$444,00. CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	AN. 2: 46
17.8.2015	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$444,00. Liquidação do empenho 6041, 6ª PARCELA alimentação escolar ENSINO INTEGRAL.	AN. 2: 47
17.8.2015	NOTA DE EMPENHO Nº 6084, UPG 5007 (T. ADITIVO01/2015, 13/5/2015 R\$8.880,00)	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$444,00. CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	AN. 2: 73
17.8.2015	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$444,00. Liquidação do empenho 6084, 6ª PARCELA alimentação escolar.	AN. 2: 74
21.8.2015	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 5565, REGISTRO 19/8/2015	R\$762,00, PAGO EM 21/8/2015. 6ª PARCELA MERENDA ESCOLAR, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	AN. 1: 194
21.8.2015	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 5566, REGISTRO 19/8/2015	R\$812,00, PAGO EM 21/8/2015. 6ª PARCELA MERENDA ESCOLAR, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	AN. 2: 20
21.8.2015	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 5567, REGISTRO 19/8/2015	R\$444,00, PAGO EM 21/8/2015. 6ª PARCELA MERENDA ESCOLAR, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	AN. 2: 75
31.8.2015	NF-e 000.000.049, R\$1.101,80 Paga com o cheque 850045, cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001.	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA.	AN. 2: 120
31.8.2015	NF-e 000.000.050, R\$472,20 Paga com o cheque 850044, cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001.	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA.	AN. 2: 122
31.8.2015	Cópia do cheque 850044 R\$472,20	Nominal a Sra. Marizeth Pereira de Oliveira. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 2: 121, 123
31.8.2015	Cópia do cheque 850045 R\$1.101,80	Nominal a Sra. Marizeth Pereira de Oliveira. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 2: 121, 123
2.9.2015	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 5766, REGISTRO 31/8/2015	R\$444,00, PAGO EM 2/9/2015. 6ª PARCELA MERENDA ENSINO INTEGRAL, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	AN. 2: 48

9.9.2015	NOTA DE EMPENHO Nº 7451, UPG 5001	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$762,00. CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	AN. 1: 195
9.9.2015	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$762,00. Liquidação do empenho 7451, 7ª PARCELA alimentação escolar.	AN. 1: 196
9.9.2015	NOTA DE EMPENHO Nº 7452, UPG 5002	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$812,00. CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	AN. 2: 21
9.9.2015	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$812,00. Liquidação do empenho 7452, 7ª PARCELA alimentação escolar.	AN. 2: 22
9.9.2015	NOTA DE EMPENHO Nº 7453, UPG 5007 (T. ADITIVO01/2015, 13/5/2015 R\$8.880,00)	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$444,00. CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	AN. 2: 76
9.9.2015	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$444,00. Liquidação do empenho 7453, 7ª PARCELA alimentação escolar.	AN. 2: 77
17.9.2015	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 6276, REGISTRO 16/9/2015	R\$762,00, PAGO EM 17/9/2015. 7ª PARCELA MERENDA ESCOLAR, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	AN. 1: 197
17.9.2015	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 6277, REGISTRO 16/9/2015	R\$812,00, PAGO EM 17/9/2015. 7ª PARCELA MERENDA ESCOLAR, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	AN. 2: 23
17.9.2015	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 6278, REGISTRO 16/9/2015	R\$444,00, PAGO EM 17/9/2015. 7ª PARCELA MERENDA ESCOLAR, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	AN. 2: 78
29.9.2015	NF-e 000.000.052, R\$1.101,80 Paga com o cheque 850016, cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001.	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA. "RECEBEMOS EM 29/9/2015".	AN. 2: 124
29.9.2015	NF-e 000.000.053, R\$472,20 Paga com o cheque 850017, cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001.	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA. "RECEBEMOS EM 29/9/2015".	AN. 2: 126
29.9.2015	Cópia do cheque 850016 R\$1.101,80	Nominal a Sra. Marizeth Pereira de Oliveira. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 2: 125, 127
29.9.2015	Cópia do cheque 850017 R\$472,20	Nominal a Sra. Marizeth Pereira de Oliveira. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 2: 125, 127
1.10.2015	NOTA DE EMPENHO Nº 8213, UPG 1076 (T. ADITIVO01/2015, 13/5/2015 R\$8.880,00)	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$444,00. CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	AN. 2: 49
5.10.2015	NOTA DE EMPENHO Nº 8273, UPG 5001	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$762,00. CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	AN. 1: 198
5.10.2015	NOTA DE EMPENHO Nº 8279, UPG 5002	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$812,00. CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	AN. 2: 24
5.10.2015	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$444,00. Liquidação do empenho 8213, 7ª PARCELA alimentação escolar ENSINO INTEGRAL.	AN. 2: 50
5.10.2015	NOTA DE EMPENHO Nº 8287, UPG 1076 (T. ADITIVO01/2015, 13/5/2015 R\$8.880,00)	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$444,00. CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	AN. 2: 52
5.10.2015	NOTA DE EMPENHO Nº 8274, UPG 5007 (T. ADITIVO01/2015, 13/5/2015 R\$8.880,00)	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$444,00. CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	AN. 2: 79
13.10.2015	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$762,00. Liquidação do empenho 8273, 8ª PARCELA alimentação escolar.	AN. 1: 199

13.10.2015	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$812,00. Liquidação do empenho 8279, 8ª PARCELA alimentação escolar.	AN. 2: 25
13.10.2015	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$444,00. Liquidação do empenho 8287, 8ª PARCELA alimentação escolar ENSINO INTEGRAL.	AN. 2: 53
13.10.2015	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$444,00. Liquidação do empenho 8274, 8ª PARCELA alimentação escolar.	AN. 2: 80
20.10.2015	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 6993, REGISTRO 16/10/2015	R\$762,00, PAGO EM 20/10/2015. 8ª PARCELA MERENDA ESCOLAR, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	AN. 1: 200
20.10.2015	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 6994, REGISTRO 16/10/2015	R\$812,00, PAGO EM 20/10/2015. 8ª PARCELA MERENDA ESCOLAR, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	AN. 2: 26
20.10.2015	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 6995, REGISTRO 16/10/2015	R\$444,00, PAGO EM 20/10/2015. 8ª PARCELA MERENDA ESCOLAR, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	AN. 2: 81
3.11.2015	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 7943, REGISTRO 29/10/2015	R\$444,00, PAGO EM 3/11/2015. 7ª PARCELA MERENDA ENSINO INTEGRAL, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	AN. 2: 51
3.11.2015	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 7944, REGISTRO 29/10/2015	R\$444,00, PAGO EM 3/11/2015. 8ª PARCELA MERENDA ENSINO INTEGRAL, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	AN. 2: 54
6.11.2015	NOTA DE EMPENHO Nº 10845, UPG 5001	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$762,00. CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	AN. 1: 201
6.11.2015	NOTA DE EMPENHO Nº 10846, UPG 5002	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$812,00. CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	AN. 2: 27
6.11.2015	NOTA DE EMPENHO Nº 10848, UPG 5007 (T. ADITIVO01/2015, 13/5/2015 R\$8.880,00)	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$444,00. CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	AN. 2: 82
9.11.2015	NOTA DE EMPENHO Nº 11003, UPG 1076 (T. ADITIVO01/2015, 13/5/2015 R\$8.880,00)	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$444,00. CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	AN. 2: 55
10.11.2015	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$762,00. Liquidação do empenho 10845, 9ª PARCELA alimentação escolar.	AN. 1: 202
10.11.2015	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$812,00. Liquidação do empenho 10846, 9ª PARCELA alimentação escolar.	AN. 2: 28
10.11.2015	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$444,00. Liquidação do empenho 11003, 9ª PARCELA alimentação escolar ENSINO INTEGRAL.	AN. 2: 56
10.11.2015	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$444,00. Liquidação do empenho 10848, 9ª PARCELA alimentação escolar.	AN. 2: 83
16.11.2015	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 9032, REGISTRO 13/11/2015	R\$762,00, PAGO EM 16/11/2015. 9ª PARCELA MERENDA ESCOLAR, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	AN. 1: 203
16.11.2015	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 9033, REGISTRO 13/11/2015	R\$812,00, PAGO EM 16/11/2015. 9ª PARCELA MERENDA ESCOLAR, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	AN. 2: 29
16.11.2015	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 9040, REGISTRO 13/11/2015	R\$444,00, PAGO EM 16/11/2015. 9ª PARCELA MERENDA ENSINO INTEGRAL, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	AN. 2: 57
16.11.2015	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 9041, REGISTRO 13/11/2015	R\$444,00, PAGO EM 16/11/2015. 9ª PARCELA MERENDA ESCOLAR, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	AN. 2: 84

17.11.2015	NOTA DE EMPENHO Nº 12127, UPG 5001	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$762,00. CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	AN. 1: 204
17.11.2015	NOTA DE EMPENHO Nº 12128, UPG 5002	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$812,00. CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	AN. 2: 30
17.11.2015	NOTA DE EMPENHO Nº 12134, UPG 5007 (T. ADITIVO01/2015, 13/5/2015 R\$8.880,00)	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$444,00. CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	AN. 2: 85
18.11.2015	NOTA DE EMPENHO Nº 12558, UPG 1076 (T. ADITIVO01/2015, 13/5/2015 R\$8.880,00)	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$444,00. CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	AN. 2: 58
19.11.2015	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$762,00. Liquidação do empenho 12127, 10ª PARCELA alimentação escolar.	AN. 1: 205
19.11.2015	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$812,00. Liquidação do empenho 12128, 10ª PARCELA alimentação escolar.	AN. 2: 31
19.11.2015	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$444,00. Liquidação do empenho 12558, 10ª PARCELA alimentação escolar ENSINO INTEGRAL.	AN. 2: 59
19.11.2015	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$444,00. Liquidação do empenho 12134, 10ª PARCELA alimentação escolar.	AN. 2: 86
22.11.2015	NF-e 000.000.054, R\$2.203,60 Paga com o cheque 850059, cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001.	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA. "RECEBEMOS EM 23/11/2015".	AN. 2: 128
22.11.2015	NF-e 000.000.055, R\$944,40 Paga com o cheque 850056, cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001.	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA. "RECEBEMOS EM 23/11/2015".	AN. 2: 129
23.11.2015	Cópia do cheque 850056 R\$944,40	Nominal a Sra. Marizeth Pereira de Oliveira. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 2: 150
26.11.2015	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 10431, REGISTRO 24/11/2015	R\$444,00, PAGO EM 26/11/2015. 10ª PARCELA MERENDA ENSINO INTEGRAL, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	AN. 2: 60
30.11.2015	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 11121, REGISTRO 27/11/2015	R\$762,00, PAGO EM 30/11/2015. 10ª PARCELA MERENDA ESCOLAR, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	AN. 1: 206
30.11.2015	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 11122, REGISTRO 27/11/2015	R\$812,00, PAGO EM 30/11/2015. 10ª PARCELA MERENDA ESCOLAR, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	AN. 2: 32
30.11.2015	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 11126, REGISTRO 27/11/2015	R\$444,00, PAGO EM 30/11/2015. 10ª PARCELA MERENDA ESCOLAR, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	AN. 2: 87
11.12.2015	NF-e 000.000.056, R\$2.203,60 Paga com o cheque 850064, cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001.	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA.	AN. 2: 130
11.12.2015	NF-e 000.000.057, R\$944,40 Paga com o cheque 850063, cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001.	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA.	AN. 2: 131
14.12.2015	Cópia do cheque 850063 R\$944,40	Nominal a Sra. Marizeth Pereira de Oliveira. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 2: 151
14.12.2015	Cópia do cheque 850064 R\$2.263,60	Nominal a Sra. Marizeth Pereira de Oliveira. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 2: 152
16.4.2016	RELATÓRIO DE VERIFICAÇÃO PRELIMINAR – SERVIÇO DE INSPEÇÃO ESCOLAR/SRE Januária.	Realizado na EE Maria Rosa Nunes, tendo em vista ilícitos na gestão financeira da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes, sob a gestão do ex-diretor Daniel Rodrigues Uchôa. Signatários: Josani Figueiredo Pedreira, ANE-Inspetora Escolar; Evânio Corrêa da Silva, Supervisor DIOF/SRE- Januária.	FL. 6-14, A4

25.4.2016	Ofício GAB Nº 058/2016 – SER de Januária	De Stela Aparecida Abreu Santos, Superintendente da SRE-JANUÁRIA; Para Silas Fagundes Carvalho, SPF – SRE – Januária. Assunto: encaminha Relatório de Verificação Preliminar realizado na EE Maria Rosa Nunes, tendo em vista ilícitos na gestão financeira da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes, sob a gestão do ex-diretor Daniel Rodrigues Uchôa.	FL. 4, A4
19.5.2016	E-mail IN TC 773019/2015	De Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF/SRE-Januária; Para EE MARIA ROSA NUNES, aos cuidados da Sra. Fátima Ferreira Costa de Mello, Presidente da CX Escolar V.R.Lopes Assunto: Inadimplência do processo de prestação de contas do TC 773019/2015, no valor de R\$24.620,00. Requer o encaminhamento da prestação de contas. Resposta da Diretora da Escola, Fátima Ferreira Costa de Melo: “Aqui só há documentos fiscais para o termo no valor de 15740,00(...) não há contrato. Só houve compra de comércio convencional.”	AN. 2: 88-89 AN. 6: 32
20.5.2016	Ofício nº 37/2016 – EE Maria Rosa Nunes Recebido em 23/5/2016 pela SRE-Januária, tendo em vista a recusa do destinatário. NOTIFICAÇÃO DO SR. DANIEL R. UCHÔA.	De Fátima Ferreira Costa de Melo, Diretora da EE Maria Rosa Nunes; Para Daniel Rodrigues Uchôa Assunto: notificação do destinatário para apresentar explicações e documentos sobre as contas dos Termos de Compromisso 773019/2015 (Termo Aditivo I); 781971/2015; 784390/2015; 788482/2015 e 758646/2014 e sobre os recursos desviados em favor de sua esposa Maria Divina Pereira Santos. Há um termo circunstanciado lavrado pela servidora Ester Oliveira Marques, Masp 1271545-4, sobre a recusa do Sr. Daniel Rodrigues Uchôa em receber o Ofício nº 37/2016, a ele destinado.	AN. 2: 98-99
20.5.2016	RELATÓRIO DE EXECUÇÃO FÍSICA E FINANCEIRA DO PROJETO – VIGÊNCIA 11/3/2014 A 31/3/2016, realizados pela Sra. Fátima Ferreira Costa de Melo, ref. ao valor de R\$15.740,00.	RECEITA R\$15.740,00; DESPESA R\$15.740,00; Signatárias: Fátima Ferreira Costa de Melo, Diretora da Escola; Ilda da Silva Borges Oliveira, Tesoureira / ATB Financeiro.	AN. 2: 100
20.5.2016	RELAÇÃO DE PAGAMENTOS EFETUADOS, sem data, realizado pela Sra. Fátima Ferreira Costa de Melo, total de R\$15.740,00	17 notas fiscais emitidas pela empresa MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA, CNPJ 13187922/0001-00, de números sequenciais 41 a 50, 52 a 57, pagas por meio dos cheques 850027, 8500236, 850029, 850028, 850036, 850035, 850042, 850041, 850045, 850044, 850016, 850017, 850059, 850056, 850064 e 850063. Signatárias: Fátima Ferreira Costa de Melo, Diretora da Escola; Ilda da Silva Borges Oliveira, Tesoureira / ATB Financeiro.	AN. 2: 101, 102
25.5.2016	ATA Nº 16/2016 do COLEGIADO DA EE MARIA ROSA NUNES – Prestação de contas do TC 773019/2015.	Em 25/5/2016, a Diretora Fátima Ferreira Costa de Melo reuniu-se com os membros do Colegiado da EE Maria Rosa Nunes para tratar da prestação de contas do TC 773019/2015, de responsabilidade do Sr. Daniel Rodrigues Uchôa. Irregularidades apuradas pela Diretora Fátima: não ocorreu processo licitatório, em desacordo com o Plano de Aplicação registrado em Ata nº 04/2015 (às fls. 103-104 do anexo 2); não foram localizados processos licitatórios, chamadas públicas e nem documentos de dispensa de licitação; não se localizou parecer aprovando o plano de aplicação, apesar de existir ata assinada; faltam cópias dos cheques 850026, 850027, 850028, 850056, 850059, 850063 e 850064; quanto ao Termo Aditivo I, R\$8.880,00, não era do conhecimento do Colegiado; o Sr. Daniel foi notificado por meio do Ofício nº 37/2016, mas se recusou a o receber e a dar explicações sobre a falta de saldo na cc 40002-5 e sobre o destino do dinheiro público, considerando que a escola não teve turmas de Educação Integral em 2015; muitos cheques foram emitidos em favor da Sra. Maria Divina Pereira Santos, esposa do Sr. Daniel Rodrigues Uchôa. Diante desses fatos, o Colegiado desaprova as contas do Sr. Daniel, referentes ao TC 773019/2015.	AN. 2: 96

25.5.2016	PARECER DO COLEGIADO ESCOLAR REFERENDANDO A DESAPROVAÇÃO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS DOS RECURSOS FINANCEIROS DO TC 773019/2015	Pela desaprovação das contas. R\$15.740,00: destinados à alimentação escolar de alunos do ensino fundamental e médio; Aditivo I R\$8.880,00: beneficiar 37 alunos do Mais Educação e da Educação Integral. Irregularidades: - não houve processo licitatório, embora a ata nº 04/2015 (às fls.103-104 do anexo 2) do Plano de Aplicação conste a necessidade desse procedimento; - foram averiguados os livros do Colegiado e da Comissão de Licitação, porém não se encontraram registros de processo licitatório, chamadas públicas, procedimentos de dispensa de licitação e orçamentos; - como não há Parecer do Colegiado aprovando o Plano de Aplicação, foi anexada cópia da ata com as assinaturas; - como faltavam muitas notas fiscais, estas foram solicitadas ao fornecedor, que emitiu as vias. Porém, sem o carimbo nas notas comprovando o recebimento das mercadorias; - faltam cópias dos cheques 850027, 850026, 850028, 850029, 850059, 850056, 850064 e 850063, todos constantes dos extratos bancários; - o valor do Aditivo foi creditado na conta corrente no período de junho a novembro de 2015, mas a Escola não formou turmas de educação integral. A conta corrente está sem saldo e vários cheques têm como favorecido a esposa do Diretor e Presidente da CX Escolar à época, Daniel Rodrigues Uchôa, a Sra. Maria Divina Pereira Santos. Signatária: apenas a Sra. Sônia Magda de Araújo Silva Ribeiro, dos 8 membros do Colegiado.	AN. 2: 97
30.5.2016	OFÍCIO DE ENCAMINHAMENTO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS DO TC 773019/2015/2014 À SRE-JANUÁRIA, DE 25/5/2016.	Diretora da EE Maria Rosa Nunes, Fátima Ferreira Costa de Melo – Masp 326282-1, submete a prestação de contas do TC 773019/2015 ao Superintendente Regional de Ensino de Januária, Stela Aparecida Abreu Santos, Diretora Educacional 17ª SRE. RECEBIDO EM 30/5/2016. Recurso de R\$15.740,00 destinado à alimentação escolar de alunos do Ensino Fundamental e Ensino Médio; R\$8.880,00 – Aditivo I, para atender 37 alunos do Mais Educação e Educação Integral.	AN. 2: 90 AN. 6: 45; FL. 203, A10
1.6.2016	E-mail DI – TC 773019/2015 R\$24.620,00	De Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF/SRE-Januária; Para EE MARIA ROSA NUNES, aos cuidados da Sra. Fátima Ferreira Costa de Mello, Presidente da CX Escolar V.R.Lopes Assunto: encaminha urgentemente documentação para regularizar a prestação de contas; requer extratos bancários de janeiro e fevereiro 2015, janeiro 2016 até junho 2016 e o extrato da aplicação financeira do período de jan/2015 jun/2016; a devolução de R\$9.536,22 (R\$8.880,00 + R\$656,22 de juros), haja vista a ausência de documentos de despesas e não ter existido turmas de educação integral no ano de 2015; declaração dos responsáveis pelo recebimento das mercadorias, conforme as notas fiscais, com assinatura identificada de dois funcionários, exceto o ordenador de despesa (presidente da CX Escolar) e do tesoureiro da escola; cópia dos cheques 850027, 850026, 850028, 850029, 850056, 850064 e 850063. Observações: Não houve processo licitatório, chamadas públicas, dispensa de licitação e orçamentos; vários cheques nominais à Maria Divina Pereira Santos foram encontrados; o parecer do colegiado foi desfavorável à aprovação das contas do TC 773019/2015.	AN. 2: 132 AN. 6: 33
1.6.2016	Planilha de correção de valores pelo INPC	CORRIGIDOS ATÉ 1/6/2016.	AN. 2: 134-144 AN. 6: 35-44
3.6.2016	Ofício nº 61/2016 – EE Maria Rosa Nunes, de 3/6/2016 TC 773019/2015 R\$24.620,00	De Fátima Ferreira Costa de Melo, Masp 326282-1, Diretora da Escola; Para Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Masp 1142460-3, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/ DIVOF (recebido em 3/6/2016).	AN. 2: 145 AN. 6: 46

		Encaminha cópia dos cheques 850027, 850026, 850028, 850029, 850056, 850064, 850063 e extratos bancários de janeiro e fevereiro 2015, janeiro de 2016 a junho 2016 e extratos da aplicação financeira de janeiro 2015 a junho 2016. Informa que não será possível devolver o valor de R\$9.536,22 (R\$8.880,00 mais os juros), pois não há saldo na conta corrente. Vários cheques de diversas contas da Escola/Caixa Escolar foram emitidos indevidamente em favor da esposa do Diretor Daniel Rodrigues Uchôa, a Sra. Maria Divina Pereira Santos, professora da escola.	
29.6.2016	Detalhe do Termo de Compromisso 773019/2015 38 PAGAMENTOS: R\$24.620,00	Nº SIAFI 471284. PAGAMENTO: 10 PARCELAS – ordens de pagamento nºs 384 R\$812,00; 383 R\$762,00; 1104 R\$762,00; 1105 R\$812,00; 2875 R\$888,00; 2862 R\$812,00; 2863 R\$888,00; 2861 R\$762,00; 2864 R\$444,00; 2876 R\$444,00; 3671 R\$762,00; 3672 R\$812,00; 3673 R\$444,00; 3718 R\$444,00; 4921 R\$762,00; 4945 R\$444,00; 5002 R\$812,00; 5003 R\$444,00; 5566 R\$812,00; 5565 R\$762,00; 5567 R\$444,00; 5766 R\$444,00; 6276 R\$762,00; 6277 R\$812,00; 6278 R\$444,00; 6994 R\$812,00; 6993 R\$762,00; 6995 R\$444,00; 7943 R\$444,00; 7944 R\$444,00; 9040 R\$444,00; 9032 R\$762,00; 9033 R\$812,00; 9041 R\$444,00; 10431 R\$444,00; 11121 R\$762,00; 11122 R\$812,00; 11126 R\$444,00.	AN. 1: 174-175
30.6.2016	RELATÓRIO DAS MEDIDAS ADMINISTRATIVAS	PRESTAÇÃO DE CONTAS DO TC Nº 773019/2015. Signatários: Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Analista de Prestação de Contas, SRE-Januária; Emerson Souza do Nascimento, Diretor DAFI/SRE-Januária.	AN. 1: 168
30.6.2016	PARECER CONCLUSIVO SRE – JANUÁRIA	TC 773019/2015. Pela reprovação das contas. Signatários: Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Analista de Prestação de Contas, SRE-Januária; Emerson Souza do Nascimento, Diretor DAFI/SRE-Januária.	AN. 1: 169
1.7.2016	Auto de Apuração de Dano ao Erário AADE Nº 024/2016 de R\$99.762,31	CONTRA DANIEL RODRIGUES UCHÔA e CAIXA ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES Indexado aos TC's 697207/2013, 697773/2013, 699893/2013, 705782/2013, 709477/2013, 731728/2014, 735592/2014, 739168/2014, 742256/2014, 773019/2015, 776356/2015, 777305/2015, 781971/2015, 784390/2015 e 788482/2015. Ecreto 46830/2015, de 14/9/2015. Valor atualizado até 1/7/2016. Signatário: Emerson Souza do Nascimento, Masp 1007944-0	AN. 2: 153
29.7.2016	DAE – Documento de Arrecadação Estadual	R\$99.762,31	AN. 2: 154
10.6.2017	Portaria SEE nº 618, de 9/6/2017	Publicada no MG de 10/6/2017. Instaura TCE nº 09/2017, TC's 709477/2013, 739168/2014, 742256/2014, 773019/2015, 776356/2015, 777305/2015, 781971/2015, 784390/2015 e 788482/2015. Signatária: Macaé Maria Evaristo dos Santos, Secretária de Estado de Educação.	AN. 1: 3-4
30.1.2018	Publicação da Resolução SEE nº 3684, de 29/1/2018	Compõe a Comissão de processamento das TCE's no âmbito da SEE. Signatária: Macaé Maria Evaristo dos Santos, Secretária de Estado de Educação.	AN. 1: 8-9

Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO DO ESTADO
2ª Coordenadoria de Fiscalização do Estado

Os recursos foram repassados à CX Escolar em 38 parcelas, no período de 20/3/2015 a 30/11/2015, totalizando R\$24.620,00, para adquirir gêneros alimentícios.

Quadro 89

EMPENHO, LIQUIDAÇÃO, ORDEM DE PAGAMENTO – TC 773019/2015					
TIPO/Nº	REGISTRO	FONTE	TRANSFERÊNCIA	VALOR	FL.
NOTA EMPENHO 128	17/3/2015	36		762,00	177, A1
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	18/3/2015			762,00	178, A1
ORDEM PAGAMENTO 383	19/3/2015		20/3/2015 R\$762,00	762,00	179, A1
NOTA EMPENHO 1167	14/4/2015	36		762,00	180, A1
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	14/4/2015			762,00	181, A1
ORDEM PAGAMENTO 1104	17/4/2015		22/4/2015 R\$762,00	762,00	182, A1
NOTA EMPENHO 2768	19/5/2015	36		762,00	183, A1
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	19/5/2015			762,00	184, A1
ORDEM PAGAMENTO 2861	1/6/2015		2/6/2015 R\$762,00	762,00	185, A1
NOTA EMPENHO 4303	10/6/2015	36		762,00	186, A1
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	10/6/2015			762,00	187, A1
ORDEM PAGAMENTO 3671	17/6/2015		18/6/2015 R\$762,00	762,00	188, A1
NOTA EMPENHO 5215	8/7/2015	36		762,00	189, A1
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	10/7/2015			762,00	190, A1
ORDEM PAGAMENTO 4921	14/7/2015		15/7/2015 R\$762,00	762,00	191, A1
NOTA EMPENHO 5804	12/8/2015	36		762,00	192, A1
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	12/8/2015			762,00	193, A1
ORDEM PAGAMENTO 5565	19/8/2015		21/8/2015 R\$762,00	762,00	194, A1
NOTA EMPENHO 7451	9/9/2015	36		762,00	195, A1
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	9/9/2015			762,00	196, A1
ORDEM PAGAMENTO 6276	16/9/2015		17/9/2015 R\$762,00	762,00	197, A1
NOTA EMPENHO 8273	5/10/2015	36		762,00	198, A1
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	13/10/2015			762,00	199, A1
ORDEM PAGAMENTO 6993	16/10/2015		20/10/2015 R\$762,00	762,00	200, A1
NOTA EMPENHO 10845	6/11/2015	36		762,00	201, A1
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	10/11/2015			762,00	202, A1
ORDEM PAGAMENTO 9032	13/11/2015		16/11/2015 R\$762,00	762,00	203, A1
NOTA EMPENHO 12127	17/11/2015	36		762,00	204, A1
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	19/11/2015			762,00	205, A1
ORDEM PAGAMENTO 11121	27/11/2015		30/11/2015 R\$762,00	762,00	206, A1
NOTA EMPENHO 184	17/3/2015	36		812,00	03, A2
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	18/3/2015			812,00	04, A2
ORDEM PAGAMENTO 384	19/3/2015		20/3/2015 R\$812,00	812,00	05, A2
NOTA EMPENHO 1168	14/4/2015	36		812,00	06, A2
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	14/4/2015			812,00	07, A2

Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO DO ESTADO
2ª Coordenadoria de Fiscalização do Estado

ORDEM PAGAMENTO 1105	17/4/2015		22/4/2015 R\$812,00	812,00	08, A2
NOTA EMPENHO 2810	19/5/2015	36		812,00	09, A2
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	19/5/2015			812,00	10, A2
ORDEM PAGAMENTO 2862	1/6/2015		2/6/2015 R\$812,00	812,00	11, A2
NOTA EMPENHO 4306	10/6/2015	36		812,00	12, A2
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	10/6/2015			812,00	13, A2
ORDEM PAGAMENTO 3672	17/6/2015		18/6/2015 R\$812,00	812,00	14, A2
NOTA EMPENHO 5217	8/7/2015	36		812,00	15, A2
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	10/7/2015			812,00	16, A2
ORDEM PAGAMENTO 5002	15/7/2015		17/7/2015 R\$812,00	812,00	17, A2
NOTA EMPENHO 5805	12/8/2015	36		812,00	18, A2
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	12/8/2015			812,00	19, A2
ORDEM PAGAMENTO 5566	19/8/2015		21/8/2015 R\$812,00	812,00	20, A2
NOTA EMPENHO 7452	9/9/2015	36		812,00	21, A2
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	9/9/2015			812,00	22, A2
ORDEM PAGAMENTO 6277	16/9/2015		17/9/2015 R\$812,00	812,00	23, A2
NOTA EMPENHO 8279	5/10/2015	36		812,00	24, A2
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	13/10/2015			812,00	25, A2
ORDEM PAGAMENTO 6994	16/10/2015		20/10/2015 R\$812,00	812,00	26, A2
NOTA EMPENHO 10846	6/11/2015	36		812,00	27, A2
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	10/11/2015			812,00	28, A2
ORDEM PAGAMENTO 9033	13/11/2015		16/11/2015 R\$812,00	812,00	29, A2
NOTA EMPENHO 12128	17/11/2015	36		812,00	30, A2
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	19/11/2015			812,00	31, A2
ORDEM PAGAMENTO 11122	27/11/2015		30/11/2015 R\$812,00	812,00	32, A2
NOTA EMPENHO 2377	15/5/2015	21	T. ADITIVO 13/5/15	888,00	34, A2
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	15/5/2015			888,00	35, A2
ORDEM PAGAMENTO 2875	1/6/2015		2/6/2015 R\$888,00	888,00	36, A2
NOTA EMPENHO 2920	20/5/2015	21	T. ADITIVO 13/5/15	444,00	37, A2
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	21/5/2015			444,00	38, A2
ORDEM PAGAMENTO 2876	1/6/2015		2/6/2015 R\$444,00	444,00	39, A2
NOTA EMPENHO 4433	11/6/2015	21	T. ADITIVO 13/5/15	444,00	40, A2
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	11/6/2015			444,00	41, A2
ORDEM PAGAMENTO 3718	17/6/2015		18/6/2015 R\$444,00	444,00	42, A2
NOTA EMPENHO 5316	10/7/2015	21	T. ADITIVO 13/5/15	444,00	43, A2
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	10/7/2015			444,00	44, A2
ORDEM PAGAMENTO 4945	14/7/2015		15/7/2015 R\$444,00	444,00	45, A2
NOTA EMPENHO 6041	14/8/2015	21	T. ADITIVO 13/5/15	444,00	46, A2

Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO DO ESTADO
2ª Coordenadoria de Fiscalização do Estado

LIQUIDAÇÃO SEQ 1	17/8/2015			444,00	47, A2
ORDEM PAGAMENTO 5766	31/8/2015		2/9/2015 R\$444,00	444,00	48, A2
NOTA EMPENHO 8213	1/10/2015	21	T. ADITIVO 13/5/15	444,00	49, A2
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	5/10/2015			444,00	50, A2
ORDEM PAGAMENTO 7943	29/10/2015		3/11/2015 R\$444,00	444,00	51, A2
NOTA EMPENHO 8287	5/10/2015	21	T. ADITIVO 13/5/15	444,00	52, A2
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	13/10/2015			444,00	53, A2
ORDEM PAGAMENTO 7944	29/10/2015		3/11/2015 R\$444,00	444,00	54, A2
NOTA EMPENHO 11003	9/11/2015	21	T. ADITIVO 13/5/15	444,00	55, A2
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	10/11/2015			444,00	56, A2
ORDEM PAGAMENTO 9040	13/11/2015		16/11/2015 R\$444,00	444,00	57, A2
NOTA EMPENHO 12558	18/11/2015	21	T. ADITIVO 13/5/15	444,00	58, A2
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	19/11/2015			444,00	59, A2
ORDEM PAGAMENTO 10431	24/11/2015		26/11/2015 R\$444,00	444,00	60, A2
NOTA EMPENHO 2579	19/5/2015	36	T. ADITIVO 13/5/15	888,00	61, A2
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	19/5/2015			888,00	62, A2
ORDEM PAGAMENTO 2863	1/6/2015		2/6/2015 R\$888,00	888,00	63, A2
NOTA EMPENHO 2950	20/5/2015	36	T. ADITIVO 13/5/15	444,00	64, A2
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	21/5/2015			444,00	65, A2
ORDEM PAGAMENTO 2864	1/6/2015		2/6/2015 R\$444,00	444,00	66, A2
NOTA EMPENHO 4418	11/6/2015	36	T. ADITIVO 13/5/15	444,00	67, A2
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	11/6/2015			444,00	68, A2
ORDEM PAGAMENTO 3673	17/6/2015		18/6/2015 R\$444,00	444,00	69, A2
NOTA EMPENHO 5218	8/7/2015	36	T. ADITIVO 13/5/15	444,00	70, A2
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	10/7/2015			444,00	71, A2
ORDEM PAGAMENTO 5003	15/7/2015		17/7/2015 R\$444,00	444,00	72, A2
NOTA EMPENHO 6084	17/8/2015	36	T. ADITIVO 13/5/15	444,00	73, A2
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	17/8/2015			444,00	74, A2
ORDEM PAGAMENTO 5567	19/8/2015		21/8/2015 R\$444,00	444,00	75, A2
NOTA EMPENHO 7453	9/9/2015	36	T. ADITIVO 13/5/15	444,00	76, A2
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	9/9/2015			444,00	77, A2
ORDEM PAGAMENTO 6278	16/9/2015		17/9/2015 R\$444,00	444,00	78, A2
NOTA EMPENHO 8274	5/10/2015	36	T. ADITIVO 13/5/15	444,00	79, A2
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	13/10/2015			444,00	80, A2
ORDEM PAGAMENTO 6995	16/10/2015		20/10/2015 R\$444,00	444,00	81, A2
NOTA EMPENHO 10848	6/11/2015	36	T. ADITIVO 13/5/15	444,00	82, A2

Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO DO ESTADO
2ª Coordenadoria de Fiscalização do Estado

LIQUIDAÇÃO SEQ 1	10/11/2015			444,00	83, A2
ORDEM PAGAMENTO 9041	13/11/2015		16/11/2015 R\$444,00	444,00	84, A2
NOTA EMPENHO 12134	17/11/2015	36	T. ADITIVO 13/5/15	444,00	85, A2
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	19/11/2015			444,00	86, A2
ORDEM PAGAMENTO 11126	27/11/2015		30/11/2015 R\$444,00	444,00	87, A2
TOTAL DA DESPESA EMPENHADA, LIQUIDADA E TRANSFERIDA PELA SEE À CX ESCOLAR (15.740,00 + 8.880,00)				24.620,00	Termo Aditivo: R\$8.880,00
FONTE 36				20.180,00	
FONTE 21				4.440,00	

Compulsando os extratos bancários e os comprovantes da despesa executada no âmbito do TC 773019/2015, constata-se que, dos R\$24.620,00 repassados pela SEE, a CX Escolar gastou R\$15.740,00, no período de 25/5/2015 a 16/12/2015, mas, também, que o saldo remanescente de R\$8.880,00, não foi devolvido ao órgão concedente.

No Relatório de Execução Física e Financeira do Projeto, de 20/5/2016, à fl. 100 A2, a diretora Fátima Ferreira informou a parcela da receita sem o acréscimo oriundo do Termo Aditivo I, isto é, de apenas R\$15.740,00, e a despesa de R\$15.740,00. Fez isso sem qualquer ressalva ou explicação.

No Parecer sobre a prestação de contas, o Colegiado reprovou-as, conforme Ata nº 16/2016, à fl. 96 A2, lavrada na reunião do dia 25/5/2016, apontando diversos problemas na condução do TC 773019/2015.

Em 25/5/2016, a Diretora Fátima Ferreira Costa de Melo reuniu-se com os membros do Colegiado da EE Maria Rosa Nunes para tratar da prestação de contas do TC 773019/2015, de responsabilidade do Sr. Daniel Rodrigues Uchôa, apontando várias irregularidades cometidas pelo ex-gestor: não houve licitação, embora esteja prevista na Ata nº 04/2015, de 8/4/2015, às fls. 103-104 A2 – os processos licitatórios, chamadas públicas, documentos de dispensa, parecer aprovando o plano de aplicação e cópias dos cheques 850026, 850027, 850028, 850056, 850059, 850063 e 850064 não foram encontrados. Quanto ao Termo Aditivo I, acrescentando o valor de R\$8.880,00, não era do conhecimento do Colegiado. O Sr. Daniel foi notificado por meio do Ofício nº 37/2016, mas se recusou a recebê-lo e a dar explicações sobre a falta de saldo na conta corrente e o destino do dinheiro público, considerando que a

Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO DO ESTADO
2ª Coordenadoria de Fiscalização do Estado

escola não teve turmas de Educação Integral em 2015; muitos cheques foram emitidos em favor da Sra. Maria Divina Pereira Santos, esposa do ex-diretor Daniel. Diante desses fatos, o Colegiado desaprovou as contas sob sua responsabilidade, referentes ao TC 773019/2015.

Os quadros seguintes, além de espelhar a movimentação da conta corrente utilizada para a execução do TC 773019/2015, detalham as incongruências acima mencionadas e, especialmente, a existência de vários cheques nominais à esposa do ex-diretor sem a comprovação da despesa, sacados contra a CC 40002-5, configurando, portanto, dano ao erário (ver Quadros 6, 9 e 10).

Quadro 90

MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA DA CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL, 1/4/2013 A 30/4/2013, FLS. 63; 103, A1; 125-182, A4. TC 773019/2015				
DATA	HISTÓRICO	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
1.4.2013	SALDO ANTERIOR			0,00
24.4.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 2839, OP 2481, TC 709477/13)		2.250,00	
24.4.2013	TARIFA FORNEC CH	17,60		2.232,40
14.5.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 2839, OP 3723, TC 709477/13)		2.250,00	4.482,40
28.5.2013	TARIFA FORNEC CH - ESTORNO		17,60	4.500,00
21.6.2013	CHEQUE 850001 (NF 2582, TC 709477/13)	2.250,00		2.250,00
13.8.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 2839, OP 10740, TC 709477/13)		2.250,00	4.500,00
30.8.2013	APL BB RENDA FIXA LP 100	4.500,00		0,00
5.12.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 2839, OP 17272, TC 709477/13)		2.250,00	2.250,00
24.1.2014	CHEQUE 850003 (NF 3460, TC 709477/13)	2.250,00		0,00
5.2.2014	CH COMPE 850004 (nominal à esposa do Daniel, diretor) TC 709477/13	4.500,00		
5.2.2014	RESG BB RENDA FIXA LP 100		4.500,00	0,00
8.4.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 967, OP 1082, TC 739168/14)		560,00	560,00
10.4.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 1352, OP 1485, TC 739168/14)		560,00	1.120,00
20.5.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 2424, OP 2532, TC 742256/14)		1.600,00	
20.5.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 2543, OP 2573, TC 739168/14)		560,00	3.280,00
5.6.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 2920/14, OP 2810, TC 739168/14)		560,00	3.840,00
26.6.2014	CH COMPE 850005	3.300,00		540,00
4.7.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 3281, OP 3600, TC 739168/14)		560,00	1.100,00
14.7.2014	CH COMPE 850006 (nominal à esposa do Daniel, diretor) TC 739168/14)	1.120,00		
14.7.2014	RESG BB RENDA FIXA LP 100		50,00	30,00
15.7.2014	RESG BB RENDA FIXA LP 100		33,22	63,22

Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO DO ESTADO

2ª Coordenadoria de Fiscalização do Estado

8.8.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 3911, OP 4404, TC 739168/14)		560,00	
8.8.2014	RECEBIMENTO SEE		9.600,00	10.223,22
14.8.2014	CHEQUE 850008	7.000,00		3.223,22
18.8.2014	CH COMPE 850007 (NF 24, TC 739168/14)	1.120,00		2.103,22
22.8.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 6466, OP 5336, TC 742256/14)		1.600,00	3.703,22
1.9.2014	APL BB RENDA FIXA LP 100	3.703,22		0,00
3.9.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 6316, OP 6428, TC 739168/14)		560,00	560,00
11.9.2014	DEPÓSITO BLOQ 1 D ÚTIL LIBERADO		2.000,00	2.560,00
16.9.2014	CH COMPE 850009 (NF 27, TC 739168/14)	1.120,00		
16.9.2014	CH COMPE 850011 (NF 30, TC 742256/14)	1.600,00		
16.9.2014	RESG BB RENDA FIXA LP 100		160,00	0,00
23.9.2014	CH COMPE 850010	1.350,00		
23.9.2014	BB RENDA FIXA LP 100		1.350,00	0,00
7.10.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 7940, OP 8380, TC 739168/14)		560,00	560,00
15.10.2014	CHEQUE 850012 (NF 31, TC 739168/14)	1.120,00		
15.10.2014	RESG BB RENDA FIXA LP 100		560,00	0,00
17.10.2014	CH COMPE 850013	1.350,00		
17.10.2014	RESG BB RENDA FIXA LP 100		1.350,00	0,00
6.11.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 10601, OP 9546, TC 739168/14)		560,00	560,00
25.11.2014	CH COMPE 850014 (NF 34, TC 739168/14)	560,00		0,00
5.12.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 13272, OP 11429, TC 739168/14)		560,00	560,00
8.1.2015	CH COMPE 850015 (NF 37, TC 739168/14)	560,00		0,00
29.1.2015	DEPÓSITO EM DINH		3.900,00	3.900,00
30.1.2015	APL BB RENDA FIXA LP 100	3.900,00		
30.1.2015	CH COMPE 850021	1.350,00		
30.1.2015	CH COMPE 850022	1.350,00		
30.1.2015	CH COMPE 850023	1.350,00		
30.1.2015	RESG BB RENDA FIXA LP 100		4.050,00	0,00
13.2.2015	DEPÓSITO ON LINE		1.200,00	1.200,00
23.2.2015	APL BB RENDA FIXA LP 100	1.200,00		
23.2.2015	CH COMPE 850024	1.350,00		
23.2.2015	RESG BB RENDA FIXA LP 100		1.350,00	0,00
24.2.2015	RESG BB RENDA FIXA LP 100		7,25	7,25
20.3.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 128, OP 383, TC 773019/15)		762,00	
20.3.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 184, OP 384, TC 773019/15)		812,00	1.581,25
24.3.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	1.581,25		0,00
1.4.2015	CH COMPE 850025	1.350,00		
1.4.2015	RESG POUP		1.350,00	0,00
22.4.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 1167, OP1104, TC 773019/15)		762,00	
22.4.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 1168, OP 1105, TC 773019/15)		812,00	1.574,00
8.5.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	1.574,00		0,00
27.5.2015	CH COMPE 850026 (NF 42, TC 773019/15)	472,20		
27.5.2015	CH COMPE 850027 (NF 41, TC 773019/15)	1.101,80		
27.5.2015	RESG POUP		1.574,00	0,00
29.5.2015	CH COMPE 850028 (DEVOLVIDO SEM FUNDOS, TC 773019/15)	472,20		
29.5.2015	CH COMPE 850029 (DEVOLVIDO SEM FUNDOS, TC 773019/15)	1.101,80		

Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO DO ESTADO
2ª Coordenadoria de Fiscalização do Estado

29.5.2015	RESG POUP		234,10	
29.5.2015	CH DEV SEM FUNDOS 850028		472,20	
29.5.2015	CH DEV SEM FUNDOS 850029		1.101,80	
29.5.2015	ESTORNO RESG AUTOMÁTICO	234,10		0,00
1.6.2015	TAXA BACEN DEV CH	0,35		
1.6.2015	RESG POUP		0,35	0,00
2.6.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 2768, OP 2861, TC 773019/15)		762,00	
2.6.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 2810, OP 2862, TC 773019/15)		812,00	
2.6.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 2377, OP 2875, TC 773019/15)		888,00	
2.6.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 2950, OP 2864, TC 773019/15)		444,00	
2.6.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 2579, OP 2863, TC 773019/15)		888,00	
2.6.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 2920/15, OP 2876, TC 773019/15)		444,00	4.238,00
8.6.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	4.238,00		0,00
9.6.2015	RECEBIMENTO SEE		3.240,00	
9.6.2015	RECEBIMENTO SEE		2.828,00	
9.6.2015	RECEBIMENTO SEE		5.250,00	
9.6.2015	CHEQUE 850030	6.000,00		
9.6.2015	CHEQUE 850031	6.000,00		
9.6.2015	RESG POUP		682,00	0,00
11.6.2015	RECEBIMENTO SEE		9.600,00	
11.6.2015	CHEQUE 850028 (NF 44, TC 773019/15)	472,20		
11.6.2015	CH COMPE 850029 (NF 43, TC 773019/15)	1.101,80		8.026,00
12.6.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	8.026,00		0,00
18.6.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 4303, OP 3671, TC 773019/15)		762,00	
18.6.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 4306, OP 3672, TC 773019/15)		812,00	
18.6.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 4418, OP 3673, TC 773019/15)		444,00	
18.6.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 4433, OP 3718, TC 773019/15)		444,00	2.462,00
19.6.2015	CHEQUE 850032	5.000,00		
19.6.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	2.462,00		
19.6.2015	RESG POUP		5.000,00	0,00
24.6.2015	CH COMPE 850033	960,00		
24.6.2015	RESG POUP		960,00	0,00
29.6.2015	CHEQUE 850034	4.000,00		
29.6.2015	RESG POUP		4.000,00	0,00
7.7.2015	RECEBIMENTO SEE		2.000,00	
7.7.2015	RECEBIMENTO SEE		2.424,00	
7.7.2015	RECEBIMENTO SEE		2.000,00	6.424,00
13.7.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	6.424,00		
13.7.2015	CH COMPE 850035 (NF 46, TC 773019/15)	472,20		
13.7.2015	CH COMPE 850036 (NF 45, TC 773019/15)	1.101,80		
13.7.2015	CH COMPE 850037	3.000,00		
13.7.2015	RESG POUP		4.574,00	0,00
15.7.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 5215, OP 4921, TC 773019/15)		762,00	
15.7.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 5316, OP 4945, TC 773019/15)		444,00	1.206,00
17.7.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 5217, OP 5002, TC 773019/15)		812,00	
17.7.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 5218, OP 5003, TC 773019/15)		444,00	
17.7.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	2.462,00		0,00
20.7.2015	CH COMPE 850038	960,00		
20.7.2015	RESG POUP		960,00	0,00
22.7.2015	CH COMPE 850039	2.300,00		
22.7.2015	RESG POUP		2.300,00	0,00
11.8.2015	CHEQUE 850041 (NF 48, TC 773019/15)	472,20		
11.8.2015	CHEQUE 850042 (NF 47, TC 773019/15)	1.101,80		
11.8.2015	CH COMPE 850043	966,00		

Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO DO ESTADO

2ª Coordenadoria de Fiscalização do Estado

11.8.2015	RESG POUP		2.540,00	0,00
21.8.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 5804, OP 5565, TC 773019/15)		762,00	
21.8.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 5805, OP 5566, TC 773019/15)		812,00	
21.8.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 6084, OP 5567, TC 773019/15)		444,00	2.018,00
31.8.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	2.018,00		0,00
2.9.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 6041, OP 5766, TC 773019/15)		444,00	444,00
8.9.2015	RECEBIMENTO SEE		6.000,00	6.444,00
9.9.2015	CH COMPE 850044 (NF 50, TC 773019/15)	472,20		
9.9.2015	CH COMPE 850045 (NF 49, TC 773019/15)	1.101,80		
9.9.2015	CH COMPE 850046	1.250,00		
9.9.2015	CH COMPE 850047	2.000,00		1.620,00
10.9.2015	RECEBIMENTO SEE		5.575,00	
10.9.2015	CHEQUE 850048	2.500,00		4.695,00
17.9.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 7451, OP 6276, TC 773019/15)		762,00	
17.9.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 7452, OP 6277, TC 773019/15)		812,00	
17.9.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 7453, OP 6278, TC 773019/15)		444,00	
17.9.2015	CHEQUE 850051	1.500,00		5.213,00
18.9.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	5.213,00		0,00
21.9.2015	CH COMPE 850050	960,00		
21.9.2015	RESG POUP		960,00	0,00
25.9.2015	CH COMPE 850052	1.200,00		
25.9.2015	RESG POUP		1.200,00	0,00
28.9.2015	CH COMPE 850049	1.250,00		
28.9.2015	CH COMPE 850053	960,00		
28.9.2015	RESG POUP		2.210,00	0,00
2.10.2015	DEPÓSITO ON LINE		250,00	250,00
5.10.2015	CH COMPE 850054	5.995,00		
5.10.2015	RESG POUP		5.745,00	0,00
15.10.2015	RECEBIMENTO SEE		1.410,00	1.410,00
20.10.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 8273, OP 6993, TC 773019/15)		762,00	
20.10.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 8279, OP 6994, TC 773019/15)		812,00	
20.10.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 8274, OP 6995, TC 773019/15)		444,00	3.428,00
22.10.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	3.428,00		0,00
30.10.2015	CH COMPE 850016 (NF 52, TC 773019/15)	1.101,80		
30.10.2015	CH COMPE 850017 (NF 53, TC 773019/15)	472,20		
30.10.2015	CH COMPE 850018	960,00		
30.10.2015	RESG POUP		2.534,00	0,00
3.11.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 8213, OP 7943, TC 773019/15)		444,00	
3.11.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 8287, OP 7944, TC 773019/15)		444,00	888,00
16.11.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 10845, OP 9032, TC 773019/15)		762,00	
16.11.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 10846, OP 9033, TC 773019/15)		812,00	
16.11.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 11003, OP 9040, TC 773019/15)		444,00	
16.11.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 10848, OP 9041, TC 773019/15)		444,00	3.350,00
19.11.2015	RECEBIMENTO SEE		2.000,00	
19.11.2015	RECEBIMENTO SEE		2.828,00	
19.11.2015	RECEBIMENTO SEE		5.250,00	
19.11.2015	APL POUP	13.428,00		0,00
20.11.2015	RECEBIMENTO SEE		2.600,00	2.600,00
23.11.2015	APL POUP	2.600,00		0,00
25.11.2015	CH COMPE 850055	1.000,00		
25.11.2015	RESG POUP		1.000,00	0,00
26.11.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 12558, OP 10431, TC 773019/15)		444,00	444,00
30.11.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 12127, OP 11121, TC 773019/15)		762,00	
30.11.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 12128, OP 11122, TC 773019/15)		812,00	

Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO DO ESTADO
2ª Coordenadoria de Fiscalização do Estado

30.11.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 12134, OP 11126, TC 773019/15)		444,00	2.462,00
1.12.2015	APL POUP	2.462,00		
1.12.2015	CH COMPE 850056 (NF 55, TC 773019/15)	944,40		
1.12.2015	CH COMPE 850059 (NF 54, TC 773019/15)	2.203,60		
1.12.2015	RESG POUP		3.148,00	0,00
2.12.2015	CHEQUE 850057	5.000,00		
2.12.2015	CH COMPE 850060	960,00		
2.12.2015	RESG POUP		5.960,00	0,00
9.12.2015	RECEBIMENTO SEE		4.500,00	4.500,00
10.12.2015	CHEQUE 850058	4.000,00		500,00
16.12.2015	CH COMPE 850063 (NF 57, TC 773019/15)	944,40		
16.12.2015	CH COMPE 850064 (NF 56, TC 773019/15)	2.203,60		
16.12.2015	RESG POUP		2.648,00	0,00
21.12.2015	CHEQUE 850061	4.500,00		
21.12.2015	RESG POUP		4.500,00	0,00
30.12.2015	CH COMPE 850062	960,00		
30.12.2015	RESG POUP		960,00	0,00
11.4.2016	CH COMPE 850081	960,00		
11.4.2016	CH COMPE 850082	960,00		
11.4.2016	CH COMPE 850083	960,00		
11.4.2016	RESG POUP		1.298,37	
11.4.2016	CH DEV SEM FUNDOS 850082		960,00	
11.4.2016	CH DEV SEM FUNDOS 850083		960,00	
11.4.2016	ESTORNO RESG AUTOM	1.298,37		
11.4.2016	RESG POUP		960,00	0,00
12.4.2016	TAXA BACEN CH DEV	0,70		
12.4.2016	RESG POUP		0,70	0,00
29.4.2016	RECEBIMENTO SEE		15.000,00	15.000,00
9.5.2016	APL POUP	15.000,00		0,00
12.5.2016	CHEQUE 850084	5,00		
12.5.2016	RESG POUP		5,00	0,00
24.5.2016	CHEQUE 850087	4.571,35		
24.5.2016	CH COMPE 850086	1.967,00		
24.5.2016	RESG POUP		6.537,35	0,00
27.5.2016	TAR MICROFILME	19,60		
27.5.2016	CH COMPE 850085	1.243,80		
27.5.2016	RESG POUP		1.263,40	0,00
1.6.2016	TAR MICROFILME	9,80		
1.6.2016	RESG POUP		9,80	0,00
2.6.2016	TAR MICROFILME	33,95		
2.6.2016	RESG POUP		33,95	0,00
8.6.2016	CHEQUE 850088	2.220,00		
8.6.2016	RESG POUP		2.220,00	0,00
17.6.2016	CHEQUE 850089	775,00		
17.6.2016	RESG POUP		775,00	0,00
20.6.2016	MICROFILME	9,70		
20.6.2016	RESG POUP		9,70	0,00
22.6.2016	TAR MICROFILME	19,60		
22.6.2016	RESG POUP		19,60	0,00
28.6.2016	CHEQUE 850090	167,54		
28.6.2016	RESG POUP		167,54	0,00
13.9.2016	CH COMPE 850091	2.870,00		

Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO DO ESTADO
 2ª Coordenadoria de Fiscalização do Estado

13.9.2016	RESG POUP		2.870,00	0,00
29.8.2017	CHEQUE 850095	236,83		

Quadro 91

RESUMO CC 40002-5 - TC 773019/2015		
	TOTAL CREDITADO P/ SEE: R\$24.620,00	
	TOTAL DOS CHEQUES LIQUIDADOS: R\$15.740,00	
	TOTAL DAS NOTAS FISCAIS PAGAS: R\$15.740,00	
	SALDO REMANESCENTE: R\$8.880,00	FOI DESVIADO.
	VALOR A DEVOLVER: R\$8.880,00	
	DANO AO ERÁRIO, VER QUADROS 6 E 9.	

Quadro 92

NOTAS FISCAIS PAGAS – TC 773019/2015						
NF	DATA	VR R\$	BENEFICIÁRIO / HISTÓRICO	CHEQUE / R\$	DATA PAGTO	FL.
41	25/5/2015	1.101,80	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – MERCADINHO NUNES	850027 / 1.101,80	27/5/15	108, A2
42	25/5/2015	472,20	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – MERCADINHO NUNES	850026 / 472,20	27/5/15	109, A2
43	29/5/2015	1.101,80	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – MERCADINHO NUNES	850029 / 1.101,80	11/6/15	110, A2
44	29/5/2015	472,20	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – MERCADINHO NUNES	850028 / 472,20	11/6/15	111, A2
45	9/7/2015	1.101,80	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – MERCADINHO NUNES	850036 / 1.101,80	13/7/15	112, A2
46	9/7/2015	472,20	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – MERCADINHO NUNES	850035 / 472,20	13/7/15	114, A2
47	31/7/2015	1.101,80	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – MERCADINHO NUNES	850042 / 1.101,80	11/8/15	116, A2
48	31/7/2015	472,20	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – MERCADINHO NUNES	850041 / 472,20	11/8/15	118, A2
49	31/8/2015	1.101,80	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – MERCADINHO NUNES	850045 / 1.101,80	9/9/15	120, A2
50	31/8/2015	472,20	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – MERCADINHO NUNES	850044 / 472,20	9/9/15	122, A2
52	29/9/2015	1.101,80	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – MERCADINHO NUNES	850016 / 1.101,80	30/10/15	124, A2
53	29/9/2015	472,20	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – MERCADINHO NUNES	850017 / 472,20	30/10/15	126, A2
54	22/11/2015	2.203,60	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – MERCADINHO NUNES	850059 / 2.203,60	1/12/15	128, A2
55	22/11/2015	944,40	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – MERCADINHO NUNES	850056 / 944,40	1/12/15	129, A2
56	11/12/2016	2.203,60	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – MERCADINHO NUNES	850064 / 2.203,60	16/12/15	130, A2
57	11/12/2015	944,40	MARIZETH PEREIRA DE OLIVEIRA – MERCADINHO NUNES	850063 / 944,40	16/12/15	131, A2
Totais		15.740,00		15.740,00		

2.16 Do Termo de Compromisso 776356/2015, CC 40002-5, AG 286-3, Banco 001

Assinado em 6/5/2015 pelo presidente da Caixa Escolar à época, Sr. Daniel Rodrigues Uchôa, com o objetivo de contratar serviços de conectividade para a escola, orçado em R\$9.600,00, o TC 776356/2015 vigeu de 6/5/2015 a 31/7/2016, sendo 30/8/2016 a data limite para entrega da prestação de contas à SRE-Januária, ou seja, até 30 dias do término da vigência.

A prestação de contas foi apresentada à SRE-Januária pela então diretora que o sucedeu na gestão da escola, Sra. Fátima Ferreira Costa de Melo, em 9/6/2016, propondo a reprovação das contas, e a documentação referente ao Termo encontra-se discriminada no Quadro seguinte, em ordem cronológica.

Quadro 93

TCE 1054135/2018 - TERMO DE COMPROMISSO 776356/2015, fls. 155 (ANEXO 2) a 11 (ANEXO 3). RELAÇÃO DE CÓPIA DOS DOCUMENTOS QUE COMPÕEM OS AUTOS FÍSICOS			
DATA	DOCUMENTO	CONTEÚDO	LOCAL ANEXO: FL.
10.6.2017	Portaria SEE nº 618, de 9/6/2017	Publicada no MG de 10/6/2017. Instaura TCE nº 09/2017, TC's 709477/2013, 739168/2014, 742256/2014, 773019/2015, 776356/2015, 777305/2015, 781971/2015, 784390/2015 e 788482/2015. Signatária: Macaé Maria Evaristo dos Santos, Secretária de Estado de Educação.	AN. 1: 3-4
30.1.2018	Publicação da Resolução SEE nº 3684, de 29/1/2018	Compõe a Comissão de processamento das TCE's no âmbito da SEE. Signatária: Macaé Maria Evaristo dos Santos, Secretária de Estado de Educação.	AN. 1: 8-9
1.7.2016	RELATÓRIO DAS MEDIDAS ADMINISTRATIVAS	PRESTAÇÃO DE CONTAS DO TC Nº 776356/2015. Signatários: Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Analista de Prestação de Contas, SRE-Januária; Emerson Souza do Nascimento, Diretoria de Prestação de Contas/DAFI/SRE-Januária.	AN. 2: 155-156
1.7.2016	PARECER CONCLUSIVO SRE – JANUÁRIA	TC 776356/2015. Pela reprovação das contas. Signatários: Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Analista de Prestação de Contas, SRE-Januária; Emerson Souza do Nascimento, Diretor DAFI/SRE-Januária.	AN. 2: 157
6.5.2015	TERMO DE COMPROMISSO Nº 776356/2015	Assinado em 6/5/2015, Macaé Maria Evaristo dos Santos, Secretária de Estado de Educação, e Daniel Rodrigues Uchôa, CPF 049.457.396-17 Presidente da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes (CNPJ 00719545/0001-52) e Diretor da EE Maria Rosa Nunes, Município de Januária. Objeto: contratação de serviços de conectividade para a escola , R\$9.600,00 a ser depositado em parcela única na cc 40002-5, ag. 0283-6, Banco do Brasil. Vigência: 6/5/2015 a 31/7/2016. Prestação de contas até 30 dias do término da vigência: 30/8/2016.	AN. 2: 158, 165
6.5.2015	PLANO DE TRABALHO 6900 – PARTE INTEGRANTE DO TERMO DE COMPROMISSO 776356/2015	Recurso destinado a contratação de internet banda larga ADSL, SATÉLITE e/ou rádio, para atender 305 alunos: 305 X R\$31,48 = R\$9.600,00.	AN. 2: 159, 164
20.5.2015	NOTA DE EMPENHO Nº 2876	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$9.600,00. CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	AN. 2: 160
20.5.2015	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$9.600,00. Liquidação do empenho 2876, internet.	AN. 2: 161
11.6.2015	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 3293, REGISTRO 10/6/2015	R\$9.600,00, PAGO EM 11/6/2015. internet, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	AN. 2: 172
8.6.2016	ATA Nº 18/2016 do COLEGIADO DA EE MARIA ROSA NUNES – Prestação de contas do TC 776356/2015, presidida pela Diretora Fátima Ferreira Costa de Melo.	Em 8/6/2016, a Diretora Fátima Ferreira Costa de Melo reuniu-se com os membros do Colegiado da EE Maria Rosa Nunes para tratar da prestação de contas do TC 776356/2015, de responsabilidade do Sr. Daniel Rodrigues Uchôa. Irregularidades apuradas pela Diretora Fátima: não ocorreu processo licitatório, em desacordo com o Plano de Aplicação registrado em Ata nº 05/2015 de 13/5/2015, presidida pelo diretor à época Daniel R. Uchôa (às fls. 170-171 do anexo 2); a empresa UAICOM foi contratada sem licitação e orçamento e o serviço foi prestado de acordo com o contrato firmado, no período de junho 2015 a março 2016; 10 notas fiscais foram emitidas e oito foram pagas por meio de cheques, porém faltam as cópias dos cheques nºs 850033, 850050, 850060 e 850062. Os cheques 85082 e 850083 foram devolvidos pelo banco por falta de fundos (saldo de apenas R\$ 338,37, extrato de 12/5/2016), mas muitos pagamentos em cheques foram indevidamente realizados a Sra. Maria Divina Pereira Santos, esposa do Sr. Daniel Rodrigues Uchôa. Diante desses fatos, o Colegiado desaprova as contas do Sr. Daniel, referentes ao TC 776356/2015.	AN. 2: 169

13.5.2015	ATA Nº 05/2015 de reunião do Colegiado da EE Maria Rosa Nunes, presidida pelo Diretor Daniel Rodrigues Uchôa	Para tratar da aprovação do Plano de Aplicação do recurso destinado à contratação de internet banda larga, ADSL, satélite e/ou rádio, referente ao TC776356/2015, no valor de R\$9.600,00. O Diretor comunicou sobre a necessidade de Processo Licitatório para a execução do objeto pactuado, solicitando à Comissão de Licitação o início do procedimento.	AN. 2: 170-171
8.6.2016	PARECER DO COLEGIADO ESCOLAR REFERENDANDO A DESAPROVAÇÃO DAS CONTAS DO TC 776356/2015, DE RESPONSABILIDADE DE DANIEL RODRIGUES UCHÔA.	Pela desaprovação das contas. R\$9.600,00: destinados à implantação de internet para 305 alunos. Irregularidades: - não houve processo licitatório e nem orçamento da empresa que prestou o serviço, embora na ata nº 18/2016 (às fls.169-171 do anexo 2) conste a necessidade desse procedimento; - foram averiguados os livros de atas do Colegiado e da Comissão de Licitação, porém não se encontraram registros de processo licitatório, chamadas públicas, procedimentos de dispensa de licitação e orçamentos; - os serviços foram prestados a contento pela empresa UAICOM LTDA nos meses de junho 2015 a março de 2016, conforme previsto em contrato; 8 parcelas foram pagas pelo presidente à época, Daniel R. Uchôa, ficando inadimplente em relação as duas últimas, pois os cheques 850082 e 850083 foram devolvidos por falta de fundos, causando constrangimento à Escola em relação ao Banco e à empresa, que aguarda a regularização desse dois pagamentos; - todas as notas fiscais foram emitidas pela empresa UAICOM, mas faltaram cópias dos cheques 850033, 850050, 850060 e 850062; - muitos cheques foram indevidamente emitidos em favor da esposa do ex-diretor Daniel R. Uchôa, a Sra. Maria Divina Pereira Santos Número de membros do Colegiado: 8.	AN. 2: 168
21.7.2017	Ofício nº 50/2017 EE Maria Rosa Nunes, 21/7/2017	De Fátima Ferreira Costa de Melo, Masp 326282-1, Diretora da Escola; Para Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Masp 1142460-3, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/ DIOF/SRE-Januária. Para compor o TC 793277/2015, encaminha cópia dos documentos solicitados: cheque 850084, R\$5,00, ref. DAE devolução de sobra de recurso; cheque 850090, R\$167,54, DAE de valor que não tinha sido devolvido: R\$167,54 (R\$150,00 + juros R\$17,54), ref. TC 740691/2014 de R\$9.600,00; cópia do Ofício 73/2016; extratos bancários de dezembro 2015 cc 40002-5. Esclarece que o valor de R\$339,80, anterior ao recurso de R\$15.000,00, refere-se ao TC 776356/2015 para contratação de internet para a escola, cuja empresa fornecedora do serviço ainda não recebeu duas parcelas de R\$960,00, pois os cheques foram devolvidos por falta de fundos.	AN. 4: 84
9.6.2016	OFÍCIO DE ENCAMINHAMENTO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS DO TC 776356/2015 À SRE-JANUÁRIA, DE 8/6/2016. RECEBIDO EM 9/6/2016	Diretora da EE Maria Rosa Nunes, Fátima Ferreira Costa de Melo – Masp 326282-1, submete a prestação de contas do TC 776356/2015 ao Superintendente Regional de Ensino de Januária, Stela Aparecida Abreu Santos, Diretora Educacional 17ª SRE. RECEBIDO EM 9/6/2016. Recurso de R\$9.600,00 destinado à contratação de internet para atender 305 alunos, ao custo de R\$31,48 cada.	AN. 2: 163; FL. 3, A6; FL. 161, A10
6.6.2016	RELATÓRIO DE EXECUÇÃO FÍSICA E FINANCEIRA DO PROJETO – VIGÊNCIA 6/5/2015 A 31/7/2016, realizados pela Sra. Fátima Ferreira Costa de Melo, ref. ao valor de R\$9.600,00.	RECEITA R\$9.600,00; DESPESA R\$7.680,00; não houve devolução de saldo. Signatárias: Fátima Ferreira Costa de Melo, Diretora da Escola; Ilda da Silva Borges Oliveira, Tesoureira / ATB Financeiro.	AN. 2: 166

6.6.2016	RELAÇÃO DE PAGAMENTOS EFETUADOS, realizado pela Sra. Fátima Ferreira Costa de Melo, total de R\$9.600,00	10 notas fiscais emitidas pela empresa UAICOM INTERNET LTDA, CNPJ 10897229/0001-24, de números 297, 306, 8, 23, 34, 48, 66, 6, 16 e 28, pagas por meio dos cheques 850033, 850038, 850050, 850053, 850018, 850060, 850062 e 850081, de R\$960,00 cada, totalizando R\$7.680,00. Os cheques de 850082 e 850083, ambos de R\$960,00, foram devolvidos pelo banco por falta de fundos. Signatárias: Fátima Ferreira Costa de Melo, Diretora da Escola; Ilda da Silva Borges Oliveira, Tesoureira / ATB Financeiro.	AN. 2: 167
19.5.2015	CONTRATO DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS Nº 01/2015 – R\$9.600,00	Sem a assinatura do contratante, Caixa Escolar Vítor Rodrigues Lopes; Contratada: UAICOM INTERNET LTDA - ME. A contratada executará os serviços conforme descrito no Anexo I do Edital nº 01/2015, em sua totalidade ou em 10 parcelas, conforme cronograma descrito a seguir: de junho 2015 a março 2016. Signatário: Richard Gleyderman Santos Abreu, representante da UAICOM LTDA.	AN. 2: 172-176
19.6.2015	NF-e 2015/297, R\$960,00 Paga com o cheque 850033, cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001.	UAICOM INTERNET LTDA.	AN. 2: 177
20.7.2015	NF-e 2015/306, R\$960,00 Paga com o cheque 850033, cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001.	UAICOM INTERNET LTDA.	AN. 2: 178
19.8.2015	NF-e 2015/008, R\$960,00 Paga com o cheque 850050, cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001.	UAICOM INTERNET LTDA.	AN. 2: 180
23.9.2015	NF-e 2015/023, R\$960,00 Paga com o cheque 850053, cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001.	UAICOM INTERNET LTDA.	AN. 2: 181
19.10.2015	NF-e 2015/034, R\$960,00 Paga com o cheque 850018, cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001.	UAICOM INTERNET LTDA.	AN. 2: 183
19.11.2015	NF-e 2015/048, R\$960,00 Paga com o cheque 850060, cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001.	UAICOM INTERNET LTDA.	AN. 2: 185
21.12.2015	NF-e 2015/066, R\$960,00 Paga com o cheque 850062, cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001.	UAICOM INTERNET LTDA.	AN. 2: 186
19.1.2016	NF-e 2015/006, R\$960,00 Paga com o cheque 850081, cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001.	UAICOM INTERNET LTDA.	AN. 2: 187
22.2.2016	NF-e 2015/016, R\$960,00 Paga com cheque sem fundos , cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001.	UAICOM INTERNET LTDA.	AN. 2: 189
21.3.2016	NF-e 2015/028, R\$960,00 Paga com cheque sem fundos , cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001.	UAICOM INTERNET LTDA.	AN. 2: 191
22.6.2016	E-mail DI – TC 776356/2015 R\$9.600,00	De Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF/SRE-Januária; Para EE MARIA ROSA NUNES, aos cuidados da Sra. Fátima Ferreira Costa de Mello, Presidente da CX Escolar V.R.Lopes Assunto: encaminhar documentação para regularizar a prestação de contas: cópia dos cheques 850033, 850050, 850060 e 850062. Observações: Não houve processo licitatório; contrato não foi assinado pelo presidente da caixa escolar; inadimplência das notas fiscais pagas com os cheques 850082 e 850083 no valor de R\$960,00 cada, devolvidos por falta de fundos. Conta de poupança com saldo de R\$339,80.	AN. 2: 205, 207
27.6.2016	Ofício nº 71/2016 – EE Maria Rosa Nunes, de 27/6/2016 RECEBIDO EM 27/6/2016.	De Fátima Ferreira Costa de Melo, Masp 326282-1, Diretora da Escola;	AN. 2: 206; FL. 4, A6

	TC 776356/2015 R\$9.600,00	Para Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Masp 1142460-3, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF. Encaminha cópia dos cheques 850033, 850050, 850060 e 850062. Afirma que não ocorreu processo licitatório, o contrato não foi assinado pelo presidente da caixa escolar, mas efetuou os pagamentos, e a empresa UAICOM não informou se as notas fiscais pagas com cheques sem fundos já foram quitadas.	
19.7.2015	Cópia do cheque 850038 R\$960,00	Nominal a UAICOM LTDA. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 2: 179
23.9.2015	Cópia do cheque 850053 R\$960,00	Nominal a UAICOM LTDA. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 2: 182
19.10.2015	Cópia do cheque 850018 R\$960,00	Nominal a UAICOM LTDA. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 2: 184
8.4.2016	Cópia do cheque 850082 R\$960,00 Devolvido por falta de fundos	Nominal a UAICOM LTDA. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatárias: Fátima Ferreira Costa de Melo, Diretora da Escola; Ilda da Silva Borges Oliveira, Tesoureira.	AN. 2: 188, 190, 192
8.4.2016	Cópia do cheque 850083 R\$960,00 Devolvido por falta de fundos	Nominal a UAICOM LTDA. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatárias: Fátima Ferreira Costa de Melo, Diretora da Escola; Ilda da Silva Borges Oliveira, Tesoureira.	AN. 2: 188, 190, 192
8.4.2016	Cópia do cheque 850081 R\$960,00	Nominal a UAICOM LTDA. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatárias: Fátima Ferreira Costa de Melo, Diretora da Escola; Ilda da Silva Borges Oliveira, Tesoureira.	AN. 2: 188, 190, 192
8.6.2015	Cópia do cheque 850031 R\$6.000,00	Nominal a Sra. Maria Divina Pereira Santos , esposa do Diretor Daniel R. Uchôa. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 2: 193
8.6.2015	Cópia do cheque 850030 R\$6.000,00	Nominal a Sra. Maria Divina Pereira Santos , esposa do Diretor Daniel R. Uchôa. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 2: 194
17.6.2015	Cópia do cheque 850032 R\$5.000,00	Nominal a Sra. Maria Divina Pereira Santos , esposa do Diretor Daniel R. Uchôa. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 2: 195
26.6.2015	Cópia do cheque 850034 R\$4.000,00	Nominal a Sra. Maria Divina Pereira Santos , esposa do Diretor Daniel R. Uchôa. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 2: 196
9.7.2015	Cópia do cheque 850037 R\$3.000,00	Nominal a Sra. Maria Divina Pereira Santos , esposa do Diretor Daniel R. Uchôa. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 2: 197
22.7.2015	Cópia do cheque 850039 R\$2.300,00	Nominal a Sra. Maria Divina Pereira Santos , esposa do Diretor Daniel R. Uchôa. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 2: 198
9.9.2015	Cópia do cheque 850047 R\$2.000,00	Nominal a Sra. Maria Divina Pereira Santos , esposa do Diretor Daniel R. Uchôa. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 2: 199

11.9.2015	Cópia do cheque 850051 R\$1.500,00	Nominal a Sra. Maria Divina Pereira Santos , esposa do Diretor Daniel R. Uchôa. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 2: 200
24.11.2015	Cópia do cheque 850055 R\$1.000,00	Nominal a Sra. Maria Divina Pereira Santos , esposa do Diretor Daniel R. Uchôa. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 2: 201
1.12.2015	Cópia do cheque 850057 R\$5.000,00	Nominal a Sra. Maria Divina Pereira Santos , esposa do Diretor Daniel R. Uchôa. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 2: 202
4.12.2015	Cópia do cheque 850058 R\$4.000,00	Nominal a Sra. Maria Divina Pereira Santos , esposa do Diretor Daniel R. Uchôa. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 2: 203
21.12.2015	Cópia do cheque 850061 R\$4.500,00	Nominal a Sra. Maria Divina Pereira Santos , esposa do Diretor Daniel R. Uchôa. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 2: 204
21.12.2015	Cópia do cheque 850062 R\$960,00	Nominal a UAICOM LTDA. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 2: 208
19.11.2015	Cópia do cheque 850060 R\$960,00	Nominal a UAICOM LTDA. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 2: 209
19.8.2015	Cópia do cheque 850050 R\$960,00	Nominal a UAICOM LTDA. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 2: 210
19.6.2015	Cópia do cheque 850033 R\$960,00	Nominal a UAICOM LTDA. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 2: 211
1.7.2016	Auto de Apuração de Dano ao Erário AADE N° 024/2016 de R\$99.762,31	CONTRA DANIEL RODRIGUES UCHÔA e CAIXA ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES Indexado aos TC's 697207/2013, 697773/2013, 699893/2013, 705782/2013, 709477/2013, 731728/2014, 735592/2014, 739168/2014, 742256/2014, 773019/2015, 776356/2015, 777305/2015, 781971/2015, 784390/2015 e 788482/2015. Ecreto 46830/2015, de 14/9/2015. Valor atualizado até 1/7/2016. Signatário: Emerson Souza do Nascimento, Masp 1007944-0	AN. 3: 10
1.7.2016	DAE – Documento de Arrecadação Estadual	R\$2.108,54, contra Daniel Rodrigues Uchôa.	AN. 3: 5
29.7.2016	DAE – Documento de Arrecadação Estadual	R\$99.762,31 contra Daniel Rodrigues Uchôa, AADE N° 024/2016, de 1/7/2016.	AN. 3: 11
30.6.2016	E-mail DI – TC 776356/2015 – Devolução Prestação de contas – planilha correção 30/6/2016, INPC R\$1.920,00 + 188,54 = R\$2.108,54.	De Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF/SRE-Januária; Para EE MARIA ROSA NUNES, aos cuidados da Sra. Fátima Ferreira Costa de Mello, Presidente da CX Escolar V.R.Lopes Assunto: requer devolução de R\$2.108,54 (valor de R\$1.920,00 desviado, atualizado), haja vista não existir saldo de recurso para cobrir as duas últimas parcelas do contrato com a UAICOM. Observações:	AN. 3: 3-4

		Contrato não foi assinado pelo presidente da caixa escolar; não houve processo licitatório; aguardando quitação das notas fiscais paga com cheques sem fundos. Saldo existente em conta de poupança R\$172,26 (R\$339,80 – 167,54 de devolução relativo ao TC 740691/2014).	
4.7.2016	Ofício nº 81/2016 – EE Maria Rosa Nunes, de 1/7/2016 Recebido em 4/7/2016	De Fátima Ferreira Costa de Melo, Masp 326282-1, Diretora da Escola; Para Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Masp 1142460-3, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF/SRE-Januária. Comunica que: o contrato não foi assinado pelo presidente da caixa escolar à época; o Sr. Daniel não é mais funcionário da escola; não houve processo licitatório e que estamos aguardando solução quanto a quitação das notas fiscais relativas ao cheques 850082 e 850083, devolvidos por falta de fundos; a CX Escolar não possui saldo em conta corrente e que não tem como devolver o valor de R\$2.108,54, devido a muitos cheques emitidos pelo gestor Daniel, nominais a sua esposa Maria Divina Pereira Santos, sem justificativa para isso.	AN. 3: 6; FL. 5, A6
29.6.2016	OFÍCIO DAFI Nº 81/2016, de 28/6/2016 Recebido pelo Daniel R. Uchôa em 29/6/2016	De Evânio Correa da Silva, Supervisou DIVOF/SRE-Januária; Emerson Souza do Nascimento, Diretor DAFI/SRE – Januária Para Daniel Rodrigues Uchôa, ex-diretor da EE Maria Rosa Nunes. Assunto: solicita documentos para conclusão de análise da prestação de contas dos Termos de Compromissos celebrados.	AN. 3: 7
1.7.2016	TERMO DE ATENDIMENTO SRE-JANUÁRIA, lavrado em 1/7/2016.	Sr. Daniel Rodrigues Uchôa, ex-diretor da EE Maria Rosa Nunes, compareceu na SRE-Januária, acompanhada de sua advogada, Dra. Déborah Maria Uchôa Santana, atendendo ao Ofício DAFI Nº 81/2016, visando apresentar documentos relativos à movimentação financeira da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes, sob sua responsabilidade no período de 2013 a 2015. Foi-lhe apresentado o AADE 024/2016 de R\$99.762,31, referente à 15 Termos de Compromissos com dano ao erário, e que há um débito de R\$29.860,22 relativo a recurso federal. Além desses, outros débitos lhe serão apresentados pelo setor de Prestação de Contas, ora em análise. Signatários: Daniel R. Uchôa, Déborah Maria Uchôa Santana; Stela Aparecida Abreu Santos, Diretora SRE-Januária; Emerson Souza Nascimento, Diretor da DAFI/ SRE-Januária; Evânio Correa, Supervisou da DIVOF-SRE-Januária; Josani Figueiredo Pedreira, Inspetora Escolar; e Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Analista de Prestação de Contas.	AN. 3: 8-9

Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO DO ESTADO
 2ª Coordenadoria de Fiscalização do Estado

Os recursos foram repassados à CX Escolar em parcela única de R\$9.600,00 em 11/6/2015, a crédito da CC 40002-5.

Quadro 94

EMPENHO, LIQUIDAÇÃO, ORDEM DE PAGAMENTO – TC 776356/2015					
TIPO/Nº	REGISTRO	FONTE	TRANSFERÊNCIA	VALOR	FL.
NOTA EMPENHO 2876	20/5/2015	10		9.600,00	160, A2
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	20/5/2015			9.600,00	161, A2
ORDEM PAGAMENTO 3293	10/6/2015		11/6/2015 R\$9.600,00	9.600,00	162, A2
TOTAL DA DESPESA EMPENHADA, LIQUIDADA E TRANSFERIDA PELA SEE À CX ESCOLAR, FONTE 10				9.600,00	

Compulsando os extratos bancários e os comprovantes da despesa executada no âmbito do TC 776356/2015, constata-se que a CX Escolar gastou R\$7.680,00, no período de 19/6/2015 a 11/4/2016, valor equivalente a 8 das 10 mensalidades de R\$960,00, pagas como contraprestação do serviço de internet contratado e devidamente prestado pela empresa UAICOM Internet Ltda, no período de junho/2015 a março/2016.

A CX Escolar deixou de quitar as duas últimas parcelas referentes aos meses de fevereiro e março de 2016, cujos cheques foram devolvidos por falta de fundos, haja vista o desvio do recurso para a esposa do ex-diretor Daniel.

Quadro 95

NOTAS FISCAIS EMITIDAS – SERVIÇOS PRESTADOS PELA EMPRESA UAICOM – TC 776356/2015						
NF	DATA	VR R\$	BENEFICIÁRIO / HISTÓRICO		CHEQUE / R\$	FL.
297	19/6/2015	960,00	UAICOM INTERNET LTDA		850033 / 960,00	177, A2
306	20/7/2015	960,00	UAICOM INTERNET LTDA		850038 / 960,00	178, A2
008	19/8/2015	960,00	UAICOM INTERNET LTDA		850050 / 960,00	180, A2
023	23/9/2015	960,00	UAICOM INTERNET LTDA		850053 / 960,00	181, A2
034	19/10/2015	960,00	UAICOM INTERNET LTDA		850018 / 960,00	183, A2
048	19/11/2015	960,00	UAICOM INTERNET LTDA		850060 / 960,00	185, A2
066	21/12/2015	960,00	UAICOM INTERNET LTDA		850062 / 960,00	186, A2
006	19/1/2016	960,00	UAICOM INTERNET LTDA		850081 / 960,00	187, A2
016	22/2/2016	960,00	UAICOM INTERNET LTDA	CHEQUE 850082 DEVOLVIDO	SEM FUNDOS, INADIMPLENTE, FL. 189, A2	
028	21/3/2016	960,00	UAICOM INTERNET LTDA	CHEQUE 850083 DEVOLVIDO	SEM FUNDOS, INADIMPLENTE, FL. 191, A2	
Totais		9.600,00			7.680,00	

No Relatório de Execução Física e Financeira do Projeto, de 6/6/2016, à fl. 166 A2, a diretora Fátima Ferreira informou a receita auferida de R\$9.600,00, e a despesa realizada de R\$7.680,00, esclarecendo que o fornecedor prestou todo o serviço nos meses de junho de 2015 a março de 2016, conforme contratado, embora sem licitação. O presidente anterior da CX Escolar, Daniel R. Uchôa, quitou 7 parcelas, ficando 3 para o exercício de 2016 – janeiro, fevereiro e março, cujos pagamentos foram feitos por meio dos cheques 850081, 850082 e 850083, sendo os dois últimos devolvidos por falta de fundos.

Esclareceu, também, que a CC 40002-5 foi utilizada na execução de vários termos de compromisso, e o ex-diretor Daniel emitiu muitos cheques nominais a sua esposa Maria Divina Pereira Santos, sem qualquer contraprestação por parte dela.

No Parecer sobre a prestação de contas, o Colegiado reprovou-as, conforme Ata nº 18/2016, à fl. 169 A2, lavrada na reunião do dia 8/6/2016, apontando diversos problemas na condução do TC 776356/2015.

Em 8/6/2016, a Diretora Fátima Ferreira Costa de Melo reuniu-se com os membros do Colegiado da EE Maria Rosa Nunes para tratar da prestação de contas do TC 776356/2015, de responsabilidade do Sr. Daniel Rodrigues Uchôa, apontando várias irregularidades cometidas pelo ex-gestor: não houve licitação, embora estivesse prevista na Ata registrada em 13/5/2015, aprovando, inclusive, o Plano de Aplicação; não foram encontrados orçamentos, nem mesmo da empresa contratada; os serviços de conectividade foram prestados no período contratado, junho 2015 a março de 2016, e a empresa fornecedora, UAICOM, emitiu as 10 notas fiscais correspondentes; dois cheques retornaram sem fundos (850082 e 850083), ficando a CX Escolar inadimplente em relação às mensalidades de fevereiro e março 2016, isso em virtude do recurso ter sido subtraído pelo ex-diretor Daniel, que emitiu vários cheques nominais a sua esposa Maria Divina. Diante desses fatos, o Colegiado desaprovou as contas sob sua responsabilidade, referentes ao TC 776356/2015.

O Contrato nº 01/2015 com a UAICOM Internet Ltda, à fl. 172 A2, não foi assinado pelo presidente da Caixa Escolar à época, Sr. Daniel.

Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO DO ESTADO
2ª Coordenadoria de Fiscalização do Estado

Os quadros seguintes, além de espelhar a movimentação da conta corrente utilizada para a execução do referido Termo, detalham as incongruências acima mencionadas e, especialmente, a existência de vários cheques nominais à esposa do ex-diretor sem a comprovação da despesa, sacados contra a CC 40002-5, configurando, portanto, dano ao erário (ver Quadros 6, 9 e 10).

Quadro 96

MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA DA CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL, 1/4/2013 A 30/4/2013, FLS. 63; 103, A1; 125-182, A4. TC 776356/2015				
DATA	HISTÓRICO	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
1.4.2013	SALDO ANTERIOR			0,00
24.4.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 2839, OP 2481, TC 709477/13)		2.250,00	
24.4.2013	TARIFA FORNEC CH	17,60		2.232,40
14.5.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 2839, OP 3723, TC 709477/13)		2.250,00	4.482,40
28.5.2013	TARIFA FORNEC CH - ESTORNO		17,60	4.500,00
21.6.2013	CHEQUE 850001 (NF 2582, TC 709477/13)	2.250,00		2.250,00
13.8.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 2839, OP 10740, TC 709477/13)		2.250,00	4.500,00
30.8.2013	APL BB RENDA FIXA LP 100	4.500,00		0,00
5.12.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 2839, OP 17272, TC 709477/13)		2.250,00	2.250,00
24.1.2014	CHEQUE 850003 (NF 3460, TC 709477/13)	2.250,00		0,00
5.2.2014	CH COMPE 850004 (nominal à esposa do Daniel, diretor) TC 709477/13	4.500,00		
5.2.2014	RESG BB RENDA FIXA LP 100		4.500,00	0,00
8.4.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 967, OP 1082, TC 739168/14)		560,00	560,00
10.4.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 1352, OP 1485, TC 739168/14)		560,00	1.120,00
20.5.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 2424, OP 2532, TC 742256/14)		1.600,00	
20.5.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 2543, OP 2573, TC 739168/14)		560,00	3.280,00
5.6.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 2920/14, OP 2810, TC 739168/14)		560,00	3.840,00
26.6.2014	CH COMPE 850005 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	3.300,00		540,00
4.7.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 3281, OP 3600, TC 739168/14)		560,00	1.100,00
14.7.2014	CH COMPE 850006 (nominal à esposa do Daniel, diretor) TC 739168/14)	1.120,00		
14.7.2014	RESG BB RENDA FIXA LP 100		50,00	30,00
15.7.2014	RESG BB RENDA FIXA LP 100		33,22	63,22
8.8.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 3911, OP 4404, TC 739168/14)		560,00	
8.8.2014	RECEBIMENTO SEE		9.600,00	10.223,22
14.8.2014	CHEQUE 850008 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	7.000,00		3.223,22
18.8.2014	CH COMPE 850007 (NF 24, TC 739168/14)	1.120,00		2.103,22
22.8.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 6466, OP 5336, TC 742256/14)		1.600,00	3.703,22
1.9.2014	APL BB RENDA FIXA LP 100	3.703,22		0,00
3.9.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 6316, OP 6428, TC 739168/14)		560,00	560,00

Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO DO ESTADO
2ª Coordenadoria de Fiscalização do Estado

11.9.2014	DEPÓSITO BLOQ 1 D ÚTIL LIBERADO		2.000,00	2.560,00
16.9.2014	CH COMPE 850009 (NF 27, TC 739168/14)	1.120,00		
16.9.2014	CH COMPE 850011 (NF 30, TC 742256/14)	1.600,00		
16.9.2014	RESG BB RENDA FIXA LP 100		160,00	0,00
23.9.2014	CH COMPE 850010	1.350,00		
23.9.2014	BB RENDA FIXA LP 100		1.350,00	0,00
7.10.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 7940, OP 8380, TC 739168/14)		560,00	560,00
15.10.2014	CHEQUE 850012 (NF 31, TC 739168/14)	1.120,00		
15.10.2014	RESG BB RENDA FIXA LP 100		560,00	0,00
17.10.2014	CH COMPE 850013	1.350,00		
17.10.2014	RESG BB RENDA FIXA LP 100		1.350,00	0,00
6.11.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 10601, OP 9546, TC 739168/14)		560,00	560,00
25.11.2014	CH COMPE 850014 (NF 34, TC 739168/14)	560,00		0,00
5.12.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 13272, OP 11429, TC 739168/14)		560,00	560,00
8.1.2015	CH COMPE 850015 (NF 37, TC 739168/14)	560,00		0,00
29.1.2015	DEPÓSITO EM DINH		3.900,00	3.900,00
30.1.2015	APL BB RENDA FIXA LP 100	3.900,00		
30.1.2015	CH COMPE 850021	1.350,00		
30.1.2015	CH COMPE 850022	1.350,00		
30.1.2015	CH COMPE 850023	1.350,00		
30.1.2015	RESG BB RENDA FIXA LP 100		4.050,00	0,00
13.2.2015	DEPÓSITO ON LINE		1.200,00	1.200,00
23.2.2015	APL BB RENDA FIXA LP 100	1.200,00		
23.2.2015	CH COMPE 850024	1.350,00		
23.2.2015	RESG BB RENDA FIXA LP 100		1.350,00	0,00
24.2.2015	RESG BB RENDA FIXA LP 100		7,25	7,25
20.3.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 128, OP 383, TC 773019/15)		762,00	
20.3.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 184, OP 384, TC 773019/15)		812,00	1.581,25
24.3.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	1.581,25		0,00
1.4.2015	CH COMPE 850025	1.350,00		
1.4.2015	RESG POUP		1.350,00	0,00
22.4.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 1167, OP1104, TC 773019/15)		762,00	
22.4.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 1168, OP 1105, TC 773019/15)		812,00	1.574,00
8.5.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	1.574,00		0,00
27.5.2015	CH COMPE 850026 (NF 42, TC 773019/15)	472,20		
27.5.2015	CH COMPE 850027 (NF 41, TC 773019/15)	1.101,80		
27.5.2015	RESG POUP		1.574,00	0,00
29.5.2015	CH COMPE 850028 (DEVOLVIDO SEM FUNDOS, TC 773019/15)	472,20		
29.5.2015	CH COMPE 850029 (DEVOLVIDO SEM FUNDOS, TC 773019/15)	1.101,80		
29.5.2015	RESG POUP		234,10	
29.5.2015	CH DEV SEM FUNDOS 850028		472,20	
29.5.2015	CH DEV SEM FUNDOS 850029		1.101,80	
29.5.2015	ESTORNO RESG AUTOMÁTICO	234,10		0,00
1.6.2015	TAXA BACEN DEV CH	0,35		
1.6.2015	RESG POUP		0,35	0,00
2.6.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 2768, OP 2861, TC 773019/15)		762,00	

Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO DO ESTADO

2ª Coordenadoria de Fiscalização do Estado

2.6.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 2810, OP 2862, TC 773019/15)		812,00	
2.6.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 2377, OP 2875, TC 773019/15)		888,00	
2.6.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 2950, OP 2864, TC 773019/15)		444,00	
2.6.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 2579, OP 2863, TC 773019/15)		888,00	
2.6.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 2920/15, OP 2876, TC 773019/15)		444,00	4.238,00
8.6.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	4.238,00		0,00
9.6.2015	RECEBIMENTO SEE		3.240,00	
9.6.2015	RECEBIMENTO SEE		2.828,00	
9.6.2015	RECEBIMENTO SEE		5.250,00	
9.6.2015	CHEQUE 850030 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	6.000,00		
9.6.2015	CHEQUE 850031 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	6.000,00		
9.6.2015	RESG POUP		682,00	0,00
11.6.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 2876, OP 3293, TC 776356/15)		9.600,00	
11.6.2015	CHEQUE 850028 (NF 44, TC 773019/15)	472,20		
11.6.2015	CH COMPE 850029 (NF 43, TC 773019/15)	1.101,80		8.026,00
12.6.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	8.026,00		0,00
18.6.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 4303, OP 3671, TC 773019/15)		762,00	
18.6.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 4306, OP 3672, TC 773019/15)		812,00	
18.6.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 4418, OP 3673, TC 773019/15)		444,00	
18.6.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 4433, OP 3718, TC 773019/15)		444,00	2.462,00
19.6.2015	CHEQUE 850032 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	5.000,00		
19.6.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	2.462,00		
19.6.2015	RESG POUP		5.000,00	0,00
24.6.2015	CH COMPE 850033 (NF 297, TC 776356/15)	960,00		
24.6.2015	RESG POUP		960,00	0,00
29.6.2015	CHEQUE 850034 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	4.000,00		
29.6.2015	RESG POUP		4.000,00	0,00
7.7.2015	RECEBIMENTO SEE		2.000,00	
7.7.2015	RECEBIMENTO SEE		2.424,00	
7.7.2015	RECEBIMENTO SEE		2.000,00	6.424,00
13.7.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	6.424,00		
13.7.2015	CH COMPE 850035 (NF 46, TC 773019/15)	472,20		
13.7.2015	CH COMPE 850036 (NF 45, TC 773019/15)	1.101,80		
13.7.2015	CH COMPE 850037 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	3.000,00		
13.7.2015	RESG POUP		4.574,00	0,00
15.7.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 5215, OP 4921, TC 773019/15)		762,00	
15.7.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 5316, OP 4945, TC 773019/15)		444,00	1.206,00
17.7.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 5217, OP 5002, TC 773019/15)		812,00	
17.7.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 5218, OP 5003, TC 773019/15)		444,00	
17.7.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	2.462,00		0,00
20.7.2015	CH COMPE 850038 (NF 306, TC 776356/15)	960,00		
20.7.2015	RESG POUP		960,00	0,00
22.7.2015	CH COMPE 850039 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	2.300,00		
22.7.2015	RESG POUP		2.300,00	0,00
11.8.2015	CHEQUE 850041 (NF 48, TC 773019/15)	472,20		
11.8.2015	CHEQUE 850042 (NF 47, TC 773019/15)	1.101,80		
11.8.2015	CH COMPE 850043	966,00		
11.8.2015	RESG POUP		2.540,00	0,00
21.8.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 5804, OP 5565, TC 773019/15)		762,00	
21.8.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 5805, OP 5566, TC 773019/15)		812,00	
21.8.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 6084, OP 5567, TC 773019/15)		444,00	2.018,00
31.8.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	2.018,00		0,00
2.9.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 6041, OP 5766, TC 773019/15)		444,00	444,00
8.9.2015	RECEBIMENTO SEE		6.000,00	6.444,00

Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO DO ESTADO
2ª Coordenadoria de Fiscalização do Estado

9.9.2015	CH COMPE 850044 (NF 50, TC 773019/15)	472,20		
9.9.2015	CH COMPE 850045 (NF 49, TC 773019/15)	1.101,80		
9.9.2015	CH COMPE 850046	1.250,00		
9.9.2015	CH COMPE 850047 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	2.000,00		1.620,00
10.9.2015	RECEBIMENTO SEE		5.575,00	
10.9.2015	CHEQUE 850048	2.500,00		4.695,00
17.9.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 7451, OP 6276, TC 773019/15)		762,00	
17.9.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 7452, OP 6277, TC 773019/15)		812,00	
17.9.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 7453, OP 6278, TC 773019/15)		444,00	
17.9.2015	CHEQUE 850051 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	1.500,00		5.213,00
18.9.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	5.213,00		0,00
21.9.2015	CH COMPE 850050 (NF 008, TC 776356/15)	960,00		
21.9.2015	RESG POUP		960,00	0,00
25.9.2015	CH COMPE 850052	1.200,00		
25.9.2015	RESG POUP		1.200,00	0,00
28.9.2015	CH COMPE 850049 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	1.250,00		
28.9.2015	CH COMPE 850053 (NF 023, TC 776356/15)	960,00		
28.9.2015	RESG POUP		2.210,00	0,00
2.10.2015	DEPÓSITO ON LINE		250,00	250,00
5.10.2015	CH COMPE 850054	5.995,00		
5.10.2015	RESG POUP		5.745,00	0,00
15.10.2015	RECEBIMENTO SEE		1.410,00	1.410,00
20.10.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 8273, OP 6993, TC 773019/15)		762,00	
20.10.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 8279, OP 6994, TC 773019/15)		812,00	
20.10.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 8274, OP 6995, TC 773019/15)		444,00	3.428,00
22.10.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	3.428,00		0,00
30.10.2015	CH COMPE 850016 (NF 52, TC 773019/15)	1.101,80		
30.10.2015	CH COMPE 850017 (NF 53, TC 773019/15)	472,20		
30.10.2015	CH COMPE 850018 (NF 34, TC 776356/15)	960,00		
30.10.2015	RESG POUP		2.534,00	0,00
3.11.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 8213, OP 7943, TC 773019/15)		444,00	
3.11.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 8287, OP 7944, TC 773019/15)		444,00	888,00
16.11.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 10845, OP 9032, TC 773019/15)		762,00	
16.11.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 10846, OP 9033, TC 773019/15)		812,00	
16.11.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 11003, OP 9040, TC 773019/15)		444,00	
16.11.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 10848, OP 9041, TC 773019/15)		444,00	3.350,00
19.11.2015	RECEBIMENTO SEE		2.000,00	
19.11.2015	RECEBIMENTO SEE		2.828,00	
19.11.2015	RECEBIMENTO SEE		5.250,00	
19.11.2015	APL POUP	13.428,00		0,00
20.11.2015	RECEBIMENTO SEE		2.600,00	2.600,00
23.11.2015	APL POUP	2.600,00		0,00
25.11.2015	CH COMPE 850055 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	1.000,00		
25.11.2015	RESG POUP		1.000,00	0,00
26.11.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 12558, OP 10431, TC 773019/15)		444,00	444,00
30.11.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 12127, OP 11121, TC 773019/15)		762,00	
30.11.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 12128, OP 11122, TC 773019/15)		812,00	
30.11.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 12134, OP 11126, TC 773019/15)		444,00	2.462,00
1.12.2015	APL POUP	2.462,00		
1.12.2015	CH COMPE 850056 (NF 55, TC 773019/15)	944,40		
1.12.2015	CH COMPE 850059 (NF 54, TC 773019/15)	2.203,60		
1.12.2015	RESG POUP		3.148,00	0,00
2.12.2015	CHEQUE 850057 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	5.000,00		
2.12.2015	CH COMPE 850060 (NF 048, TC 776356/15)	960,00		

Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO DO ESTADO
2ª Coordenadoria de Fiscalização do Estado

2.12.2015	RESG POUP		5.960,00	0,00
9.12.2015	RECEBIMENTO SEE		4.500,00	4.500,00
10.12.2015	CHEQUE 850058 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	4.000,00		500,00
16.12.2015	CH COMPE 850063 (NF 57, TC 773019/15)	944,40		
16.12.2015	CH COMPE 850064 (NF 56, TC 773019/15)	2.203,60		
16.12.2015	RESG POUP		2.648,00	0,00
21.12.2015	CHEQUE 850061 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	4.500,00		
21.12.2015	RESG POUP		4.500,00	0,00
30.12.2015	CH COMPE 850062 (NF 066, TC 776356/15)	960,00		
30.12.2015	RESG POUP		960,00	0,00
11.4.2016	CH COMPE 850081 (NF 006, TC 776356/15)	960,00		
11.4.2016	CH COMPE 850082(DEVOLVIDO SEM FUNDOS, TC 776356/15)	960,00		
11.4.2016	CH COMPE 850083(DEVOLVIDO SEM FUNDOS, TC 776356/15)	960,00		
11.4.2016	RESG POUP		1.298,37	
11.4.2016	CH DEV SEM FUNDOS 850082 (TC 776356/15)		960,00	
11.4.2016	CH DEV SEM FUNDOS 850083 (TC 776356/15)		960,00	
11.4.2016	ESTORNO RESG AUTOM	1.298,37		
11.4.2016	RESG POUP		960,00	0,00
12.4.2016	TAXA BACEN CH DEV	0,70		
12.4.2016	RESG POUP		0,70	0,00
29.4.2016	RECEBIMENTO SEE		15.000,00	15.000,00
9.5.2016	APL POUP	15.000,00		0,00
12.5.2016	CHEQUE 850084	5,00		
12.5.2016	RESG POUP		5,00	0,00
24.5.2016	CHEQUE 850087	4.571,35		
24.5.2016	CH COMPE 850086	1.967,00		
24.5.2016	RESG POUP		6.537,35	0,00
27.5.2016	TAR MICROFILME	19,60		
27.5.2016	CH COMPE 850085	1.243,80		
27.5.2016	RESG POUP		1.263,40	0,00
1.6.2016	TAR MICROFILME	9,80		
1.6.2016	RESG POUP		9,80	0,00
2.6.2016	TAR MICROFILME	33,95		
2.6.2016	RESG POUP		33,95	0,00
8.6.2016	CHEQUE 850088	2.220,00		
8.6.2016	RESG POUP		2.220,00	0,00
17.6.2016	CHEQUE 850089	775,00		
17.6.2016	RESG POUP		775,00	0,00
20.6.2016	MICROFILME	9,70		
20.6.2016	RESG POUP		9,70	0,00
22.6.2016	TAR MICROFILME	19,60		
22.6.2016	RESG POUP		19,60	0,00
28.6.2016	CHEQUE 850090	167,54		
28.6.2016	RESG POUP		167,54	0,00
13.9.2016	CH COMPE 850091	2.870,00		
13.9.2016	RESG POUP		2.870,00	0,00
29.8.2017	CHEQUE 850095	236,83		

Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO DO ESTADO
2ª Coordenadoria de Fiscalização do Estado

Quadro 97

RESUMO CC 40002-5 – TC 776356/2015		
	TOTAL CREDITADO P/ SEE: R\$9.600,00	
	TOTAL DE CHEQUES LIQUIDADOS: R\$7.680,00	
	TOTAL DE NOTAS FISCAIS PAGAS: R\$7.680,00	
	SALDO REMANESCENTE: R\$1.920,00	CHEQUES SEM FUNDOS, DEVOLVIDOS EM 11/4/16.
	VALOR HISTÓRICO A DEVOLVER: R\$1.920,00 – desviado pelo ex-diretor Daniel.	
	DANO AO ERÁRIO, VER QUADROS 6 e 9.	

2.17 Do Termo de Compromisso 777305/2015, CC 40002-5, AG 286-3, Banco 001

Assinado em 18/5/2015 pelo presidente da Caixa Escolar à época, Sr. Daniel Rodrigues Uchôa, com o objetivo de manter, custear e conservar a unidade escolar, orçado em R\$32.320,00, conforme Plano de Aplicação aprovado pelo Colegiado, o TC 777305/2015 vigeu de 18/5/2015 a 31/3/2016, sendo 30/4/2016 a data limite para entrega da prestação de contas à SRE-Januária, ou seja, até 30 dias do término da vigência.

A prestação de contas foi apresentada à SRE-Januária pela então diretora que o sucedeu na gestão da escola, Sra. Fátima Ferreira Costa de Melo, em 30/5/2016, propondo a reprovação das contas, e a documentação referente ao Termo encontra-se discriminada no Quadro seguinte, em ordem cronológica.

Quadro 98

TCE 1054135/2018 - TERMO DE COMPROMISSO 777305/2015, ANEXO 3, fls. 12 - 79.			
RELAÇÃO DE CÓPIA DOS DOCUMENTOS QUE COMPÕEM OS AUTOS FÍSICOS			
DATA	DOCUMENTO	CONTEÚDO	LOCAL ANEXO: FL.
18.5.2015	TERMO DE COMPROMISSO Nº 777305/2015	Assinado em 18/5/2015, Macaé Maria Evaristo dos Santos, Secretária de Estado de Educação, e Daniel Rodrigues Uchôa, CPF 049.457.396-17 Presidente da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes (CNPJ 00719545/0001-52) e Diretor da EE Maria Rosa Nunes, Município de Januária. Objeto: manutenção, custeio e conservação da unidade escolar , R\$32.320,00 a ser depositado em 3 parcelas na cc 40002-5, ag. 0283-6, Banco do Brasil. Vigência: 18/5/2015 a 31/3/2016. Prestação de contas até 30 dias do término da vigência: 30/4/2016.	AN. 3: 15-16, 51
18.5.2015	PLANO DE TRABALHO 6907 – PARTE INTEGRANTE DO TERMO DE COMPROMISSO 777305/2015 R\$32.320,00	Fases da execução: - compra de peças de reposição e/ou contratação de mão-de-obra especializada em informática, UPE 393, UPG 3256 – capital – 2 parcelas: 124 alunos x 16,13 = R\$2.000,00 ; - instalação e ampliação da rede lógica e elétrica da escola, UPE 158, UPG 3258, 1 parcela: 257 alunos x 12,61 = R\$3.240,00 ; - manutenção e custeio do ensino médio das escolas mistas, UPE F542, UPG 8190, 3ª parcela: 134 alunos x 18,09 = R\$2.424,00 ; - manutenção e custeio do ensino fundamental, UPE F542, UPG 5491, 3 parcelas: 123 alunos x 121,95 = R\$15.000,00 ; - manutenção e custeio do ensino médio das escolas mistas, UPE F542, UPG 5497, 1ª e 2ª parcelas: 134 alunos x 42,21 = R\$5.656,00 - compra de peças de reposição e/ou contratação de mão-de-obra especializada em informática, UPE 921, UPG 8870 – capital – 2 parcelas: 257 alunos x 15,56 = R\$4.000,00.	AN. 3: 16
18.5.2015	MANUTENÇÃO, CUSTEIO E CONSERVAÇÃO DA UNIDADE ESCOLAR	Rede lógica e elétrica, custeio: UPG 3258, FONTE 10, VALOR TOTAL R\$3.240,00 NE 3613, OP 3082; Fundo de manutenção de computadores: UPG 3256, FONTE 10, VALOR TOTAL R\$2.000,00 NE 3604, OP 4500; Fundo de manutenção de computadores, ensino médio, 2 parcelas: UPG 8870, FONTE 10, VALOR TOTAL R\$4.000,00 1ª PARCELA NE 3623, OP 4519 R\$2.000,00; 2ª PARCELA NE 9020, OP 9776 R\$2.000,00; Manutenção e custeio – ensino médio: UPG 8190, FONTE 10, VALOR TOTAL R\$2.424,00 NE 3622, OP 4501; Manutenção e custeio – ensino médio, 2 parcelas: UPG 5497, FONTE 23, VALOR TOTAL R\$5.656,00 1ª PARCELA NE 3673, OP 3098 R\$2.828,00; 2ª PARCELA NE 9021, OP 9783 R\$2.828,00; Manutenção e custeio – ensino médio, 3 parcelas: UPG 5491, FONTE 23, VALOR TOTAL R\$15.000,00 1ª PARCELA NE 3643, OP 3099 R\$5.250,00; 2ª PARCELA NE 9022, OP 9784 R\$5.250,00; 3ª PARCELA NE 11066, OP 11852 R\$4.500,00.	AN. 3: 17

25.5.2015	ATA Nº 06/2015 da reunião do Colegiado da EE Maria Rosa Nunes, presidida pelo Diretor Daniel Rodrigues Uchôa	Para tratar da aprovação do Plano de Aplicação do recurso destinado à instalação e ampliação da rede lógica e elétrica da escola, para compra de peças de reposição e/ou contratação de mão de obra especializada em informática e custeio – papelaria, gás de cozinha, material de limpeza, reparos e reposição de toners, referente ao TC 777305/2015, no valor de R\$32.3200,00, porém, solicitando dispensa de licitação por que o valor seria dividido em lotes de valores abaixo de R\$7.000,00. O Diretor comunicou sobre a necessidade de Processo Licitatório para a execução do objeto pactuado, solicitando à Comissão de Licitação o início do procedimento.	AN. 3: 54
25.5.2015	PARECER DO COLEGIADO ESCOLAR APROVANDO PLANO DE APLICAÇÃO	O Colegiado da EE Maria Rosa Nunes aprova o Plano de Aplicação dos Recursos do TC nº 777305/2015, no valor de R\$32.320,00.	AN. 3: 53
26.5.2015	NOTA DE EMPENHO Nº 3613 UPG 3258 FONTE 10	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$3.240,00 CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	AN. 3: 19
26.5.2015	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$3.240,00. Liquidação do empenho 3613.	AN. 3: 20
26.5.2015	NOTA DE EMPENHO Nº 3604 UPG 3256 FONTE 10	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$2.000,00 CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	AN. 3: 22
26.5.2015	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$2.000,00. Liquidação do empenho 3604.	AN. 3: 23
26.5.2015	NOTA DE EMPENHO Nº 3623 UPG 8870 FONTE 10	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$2.000,00 CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	AN. 3: 25
26.5.2015	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$2.000,00. Liquidação do empenho 3623.	AN. 3: 26
26.5.2015	NOTA DE EMPENHO Nº 3622 UPG 8190 FONTE 10	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$2.424,00 CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	AN. 3: 31
26.5.2015	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$2.424,00. Liquidação do empenho 3622.	AN. 3: 32
26.5.2015	NOTA DE EMPENHO Nº 3673 UPG 5497 FONTE 23 FUNDEB	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$2.828,00 CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	AN. 3: 34
26.5.2015	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$2.828,00. Liquidação do empenho 3673.	AN. 3: 35
26.5.2015	NOTA DE EMPENHO Nº 3643 UPG 5491 FONTE 23 FUNDEB	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$5.250,00 CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	AN. 3: 40
26.5.2015	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$5.250,00. Liquidação do empenho 3643.	AN. 3: 41
9.6.2015	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 3082, REGISTRO 8/6/2015	R\$3.240,00, PAGO EM 9/6/2015, SRE-Januária. 1ª PARCELA MANUTENÇÃO CUSTEIO, UPG 3258. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	AN. 3: 21
9.6.2015	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 4501, REGISTRO 6/7/2015	R\$2.828,00, PAGO EM 9/6/2015, SRE-Januária. PAGAMENTO 1ª PARCELA FONTE 23 , UPG 5497. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	AN. 3: 36
9.6.2015	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 3099, REGISTRO 8/6/2015	R\$5.250,00, PAGO EM 9/6/2015, SRE-Januária. PAGAMENTO 1ª PARCELA FONTE 23 , UPG 5491. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	AN. 3: 42

7.7.2015	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 4500, REGISTRO 6/7/2015	R\$2.000,00, PAGO EM 6/7/2015, SRE-Januária. PAGAMENTO MANUTENÇÃO, CUSTEIO E CONSERVAÇÃO ESCOLAR, UPG 3256. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	AN. 3: 24
7.7.2015	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 4519, REGISTRO 6/7/2015	R\$2.000,00, PAGO EM 7/7/2015, SRE-Januária. PAGAMENTO MANUTENÇÃO, CUSTEIO E CONSERVAÇÃO ESCOLAR, UPG 8870. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	AN. 3: 27
7.7.2015	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 4501, REGISTRO 6/7/2015	R\$2.424,00, PAGO EM 7/7/2015, SRE-Januária. PAGAMENTO MANUTENÇÃO, CUSTEIO E CONSERVAÇÃO ESCOLAR, UPG 8190. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	AN. 3: 33
7.8.2015	ORÇAMENTO da empresa JOSEANE ALVES ARAÚJO LOPES, contendo item, quantidade, unidade, descrição do produto, valor unitário e valor total.	18 BOTIJÕES DE GÁS P13 DE COZINHA X R\$47,00 = R\$846,00; 1 VASILHAME DE GÁS P 13 X R\$120,00, TOTALIZANDO R\$966,00.	AN. 3: 72
10.8.2015	NF-e 000.000.101, R\$966,00 Paga com o cheque 850043, cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001.	JOSEANE ALVES DE ARAÚJO LOPES – ME. 18 UNIDADES GÁS 13 KG X R\$47,00 = R\$846,00; 1 VASILHAME P13 VAZIO X R\$120,00.	AN. 3: 60
10.8.2015	Cópia do cheque 850043 R\$966,00	Nominal a JOSEANE ALVES DE ARAÚJO LOPES – ME, NF 101, 10/8/2015. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 3: 61
8.9.2015	ORÇAMENTO da empresa Santos e Sá Ltda, contendo item, quantidade, unidade, descrição do produto, valor unitário e valor total.	Material escolar/escritório, totalizando R\$2.500,00.	AN. 3: 69
8.9.2015	ORÇAMENTO da empresa Walter Ribeiro de Souza-ME, contendo item, quantidade, unidade, descrição do produto, valor unitário e valor total.	Material escolar/escritório, totalizando R\$3.139,10.	AN. 3: 70
8.9.2015	ORÇAMENTO sem data, da empresa LAGOEIRO SANTOS COMÉRCIO LTDA, contendo item, quantidade, unidade, descrição do produto, valor unitário e valor total.	Material escolar/escritório, totalizando R\$2.920,30	AN. 3: 71
9.9.2015	NF-e 529, R\$1.250,00 Paga com o cheque 850046, cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001.	ALEX-SANDRA MENDES PARRELA –ME. 25 MIL CÓPIAS XEROGRÁFICAS X R\$0,05 = R\$1.250,00	AN. 3: 62
9.9.2015	NF-e 000.005.210, R\$2.500,00 Paga com o cheque 850048, cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001.	SANTOS E SÁ LTDA. MATERIAL ESCOLAR/ESCRITÓRIO.	AN. 3: 66-67
9.9.2015	Cópia do cheque 850046 R\$1.250,00	Nominal a ALEX SANDRA MENDES PARRELA – ME, NF 529 de 9/6/2015. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 3: 63
24.9.2015	NF-e 558, R\$1.250,00 Paga com o cheque 850052 (R\$1.200,00), cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001.	ALEX-SANDRA MENDES PARRELA –ME. 25 MIL CÓPIAS XEROGRÁFICAS X R\$0,05 = R\$1.250,00. Valor por extenso do cheque: R\$1.200,00.	AN. 3: 64
24.9.2015	Cópia do cheque 850052 R\$1.200,00	Nominal a ALEX SANDRA MENDES PARRELA – ME, NF 558 de 24/9/2015. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 3: 65
15.10.2015	NOTA DE EMPENHO Nº 9020 UPG 8870 FONTE 10	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$2.000,00 CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	AN. 3: 28
15.10.2015	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$2.000,00. Liquidação do empenho 9020.	AN. 3: 29
15.10.2015	NOTA DE EMPENHO Nº 9021 UPG 5497 FONTE 23 FUNDEB	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$2.828,00 CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	AN. 3: 37
15.10.2015	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$2.828,00. Liquidação do empenho 9021.	AN. 3: 38
15.10.2015	NOTA DE EMPENHO Nº 9022	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$5.250,00	AN. 3: 43

	UPG 5491 FONTE 23 FUNDEB	CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	
15.10.2015	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$5.250,00. Liquidação do empenho 9022.	AN. 3: 44
9.11.2015	NOTA DE EMPENHO Nº 11066 UPG 5491 FONTE 23 FUNDEB	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$4.500,00 CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	AN. 3: 46
19.11.2015	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 9776, REGISTRO 17/11/2015	R\$2.000,00, PAGO EM 19/11/2015, SRE-Januária. PAGAMENTO MANUTENÇÃO, CUSTEIO E CONSERVAÇÃO ESCOLAR, UPG 8870. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	AN. 3: 30
19.11.2015	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 9783, REGISTRO 17/11/2015	R\$2.828,00, PAGO EM 19/11/2015, SRE-Januária. PAGAMENTO 2ª PARCELA FONTE 23 , UPG 5497. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	AN. 3: 39
19.11.2015	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 9784, REGISTRO 17/11/2015	R\$5.250,00, PAGO EM 19/11/2015, SRE-Januária. PAGAMENTO 2ª PARCELA FONTE 23 , UPG 5491. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	AN. 3: 45
7.12.2015	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$4.500,00. Liquidação do empenho 11066.	AN. 3: 47
9.12.2015	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 11852, REGISTRO 7/12/2015	R\$4.500,00, PAGO EM 9/12/2015, SRE-Januária. PAGAMENTO 3ª PARCELA FONTE 23 , UPG 5491. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	AN. 3: 48
8.4.2016	Cópia do cheque 850048 R\$2.500,00	Nominal a SANTOS E SÁ LTDA, NF 5210, de 9/9/2015, Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatárias: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 3: 68
16.4.2016	RELATÓRIO DE VERIFICAÇÃO PRELIMINAR – SERVIÇO DE INSPEÇÃO ESCOLAR/SRE Januária.	Realizado na EE Maria Rosa Nunes, tendo em vista ilícitos na gestão financeira da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes, sob a gestão do ex-diretor Daniel Rodrigues Uchôa. Signatários: Josani Figueiredo Pedreira, ANE-Inspetora Escolar; Evânio Corrêa da Silva, Supervisor DIOF/SRE- Januária. TC 777305/2015: Nesse Termo, identificaram-se os seguintes documentos: - NF 529 – 25 MIL CÓPIAS XEROGRÁFICAS X R\$0,05 = R\$1.250,00, paga com o cheque 850046, cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001; - NF 558 – 25 MIL CÓPIAS XEROGRÁFICAS X R\$0,05 = R\$1.250,00, paga com o cheque 850052 (R\$1.200,00), cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001; - NF 101 R\$966,00, COMPRA 18 BOTIJÕES DE GÁS P13 DE COZINHA X R\$47,00 = R\$846,00; 1 VASILHAME DE GÁS P 13 X R\$120,00, TOTALIZANDO R\$966,00, paga com o cheque 850043, cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001; - NF 5210 R\$2.500,00, COMPRA DE MATERIAL ESCOLAR / ESCRITÓRIO, paga com o cheque 850048. Orçamento sem processo de compras. Cheques nominais à esposa do ex-diretor Daniel R. Uchôa, emitidos na vigência deste Termo: 850037, 850039, 850030, 850031, 850032, 850034, 850047, 850051, 850055, 850057, 850058, 850061. Questionado sobre as irregularidades, o Sr. Daniel declarou ter usado os recursos para quitar dívidas de seus antecessores, sem apresentar qual quer prova, como de praxe.	FL. 6-14, A4
25.4.2016	Ofício GAB Nº 058/2016 – SER de Januária	De Stela Aparecida Abreu Santos, Superintendente da SRE-JANUÁRIA; Para Silas Fagundes Carvalho, SPF – SRE – Januária. Assunto: encaminha Relatório de Verificação Preliminar realizado na EE Maria Rosa Nunes, tendo em vista ilícitos na gestão financeira da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes, sob a gestão do ex-diretor Daniel Rodrigues Uchôa.	FL. 4, A4
19.5.2016	E-mail IN TC 777305/2015	De Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIOF/SRE-Januária;	AN. 3: 49

		Para EE MARIA ROSA NUNES, aos cuidados da Sra. Fátima Ferreira Costa de Mello, Presidente da CX Escolar V.R.Lopes Assunto: Inadimplência do processo de prestação de contas do TC 777305/2015, no valor de R\$32.320,00. Requer o encaminhamento da prestação de contas.	
20.5.2016	RELATÓRIO DE EXECUÇÃO FÍSICA E FINANCEIRA DO PROJETO – VIGÊNCIA 18/5/2015 A 31/3/2016, realizados pela Sra. Fátima Ferreira Costa de Mello, ref. ao valor de R\$32.320,00.	RECEITA R\$32.320,00; DESPESA R\$5.916,00; não houve devolução de saldo. Foram comprovados os gastos referentes à compra de gás de cozinha, cópias xerográficas e itens de papelaria. Os demais cheques debitados na conta, conforme extratos bancários e microfílm, foram nominais à Maria Divina Pereira Santos, no entanto não há comprovação fiscal de fornecimento de materiais ou serviços prestados por ela à escola. A beneficiária dos cheques é esposa do ex-presidente da Caixa Escolar e diretor da EE Maria Rosa Nunes. Signatárias: Fátima Ferreira Costa de Mello, Diretora da Escola; Ilda da Silva Borges Oliveira, Tesoureira / ATB Financeiro.	AN. 3: 55
20.5.2016	RELAÇÃO DE PAGAMENTOS EFETUADOS, realizado pela Sra. Fátima Ferreira Costa de Mello, total de R\$5.916,00	NF 101, 10/8/2015, 850043, R\$966,00; NF 529, 9/9/2015, 850046, R\$1.250,00; NF 558 (R\$1.250,00), 24/9/2015, 850052 (R\$1.200,00); NF 5210, 9/9/2015, 850048, R\$2.500,00, TOTALIZANDO R\$5.916,00. Signatárias: Fátima Ferreira Costa de Mello, Diretora da Escola; Ilda da Silva Borges Oliveira, Tesoureira / ATB Financeiro.	AN. 3: 56-57
21.5.2016	Documento sem data, assinado pela Diretora Fátima Ferreira Costa de Mello.	Contém relação de diversos cheques das contas 40002-5 e 40003-3, ambas da agência 0283-6 do Banco do Brasil, de titularidade da Caixa Escolar Vítor Rodrigues Lopes. Cheques compensados, CC 40002-5: 13/7/2015, 850037 R\$3.000,00; 22/7/2015, 850039 R\$2.300,00; 9/6/2015, 850030 R\$6.000,00; 9/6/2015, 850031 R\$6.000,00; 19/6/2015, 850032 R\$5.000,00; 29/6/2015, 850034 R\$4.000,00; 9/9/2015, 850047 R\$2.000,00; 17/9/2015, 850051 R\$1.500,00; 25/9/2015, 850052 R\$1.200,00; 28/11/2015, 850055 R\$1.000,00; 2/12/2015, 850057 R\$5.000,00; 10/12/2015, 850058 R\$4.000,00; 21/12/2015, 850061 R\$4.500,00.	AN. 3: 52
21.5.2016	ATA Nº 15/2016 do COLEGIADO DA EE MARIA ROSA NUNES – Prestação de contas do TC 777305/2015, presidida pela Diretora Fátima Ferreira Costa de Mello.	Em 21/5/2016, a Diretora Fátima Ferreira Costa de Mello reuniu-se com os membros do Colegiado da EE Maria Rosa Nunes para tratar da prestação de contas do TC 777305/2015, de responsabilidade do Sr. Daniel Rodrigues Uchôa. Diante das diversas irregularidades apuradas pela Diretora Fátima, o Colegiado desaprovou as contas do Sr. Daniel, referentes ao TC 777305/2015.	AN. 3: 59
21.5.2016	PARECER DO COLEGIADO ESCOLAR SOBRE AS CONTAS DO TC 777305/2015	Pela reprovação das contas do TC 777305/2015, conforme reunião do dia 21/5/2016 (Ata nº 15/2016, à fl. 59). Irregularidades: - não há processo licitatório; - não foi encontrado formulários de justificativa e de comunicado de dispensa da licitação; - há apenas 4 notas fiscais: R\$966,00 de Joseane Alves de Araújo Lopes; duas de R\$1.250,00 cada de Alex Sandra Mendes Parrela-ME; R\$2.500,00 de Santos e Sá Ltda; - não há outras notas fiscais que comprovem a execução do objeto do termo; - a reforma e/ou ampliação da rede lógica desta unidade, tão necessária, não foi feita, mesmo tenho o recurso; - a unidade passou o ano sem materiais básicos de limpeza, higiene e manutenção, passando por muitas dificuldades; - a equipe pedagógica e os docentes trabalharam com dificuldades, tendo em vista a escassez de materiais didáticos em geral; - há extratos bancários da conta 40002-5 que informam pagamentos de cheques referentes a outros termos, e cheques nominais à esposa do ex-diretor e presidente da EE Maria Rosa Nunes e CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes, Sra. Maria Divina Pereira Santos.	AN. 3: 58
30.5.2016	Detalhe do Termo de Compromisso 777305/2015 R\$32.320,00 UPE F542, UPG 5491, FONTE 23 FUNDEB	Nº SIAFI 477676. PAGAMENTO: 3 PARCELAS: (10 ORDENS DE PAGAMENTOS) PAGAMENTO EM 9/6/2015: OP 3082 R\$3.240,00; OP 3099 R\$5.250,00; OP 3098 R\$2.828,00; PAGAMENTO EM 7/7/2015: OP 4500 R\$2.000,00; OP 4519 2.000,00; OP 4501 R\$2.424,00; PAGAMENTO EM 19/11/2015: OP 9776 R\$2.000,00; OP 9783 R\$2.828,00; OP 9784 R\$5.250,00;	AN. 3: 18

	PLANO DE TRABALHO 6907	PAGAMENTO EM 9/12/2015: OP 11852 R\$4.500,00	
30.5.2016	OFÍCIO DE ENCAMINHAMENTO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS DO TC 777305/2015 À SRE-JANUÁRIA, DE 21/5/2016.	Diretora da EE Maria Rosa Nunes, Fátima Ferreira Costa de Melo – Masp 326282-1, submete a prestação de contas do TC 777305/2015 ao Superintendente Regional de Ensino de Januária, Stela Aparecida Abreu Santos, Diretora Educacional 17ª SRE. RECEBIDO EM 30/5/2016. Recurso de R\$32.320,00 destinado à manutenção, custeio e conservação da unidade escolar , para atender 1029 alunos, de acordo com o Plano de Trabalho nº 6907, à fl. 16, anexo 3.	AN. 3: 50
30.6.2016	E-mail DI – TC 777305/2015 – Devolução Prestação de contas – planilha correção 30/6/2016, INPC R\$26.404,00 + 2.592,84 = R\$28.996,84.	De Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF/SRE-Januária; Para EE MARIA ROSA NUNES, aos cuidados da Sra. Fátima Ferreira Costa de Mello, Presidente da CX Escolar V.R.Lopes Assunto: requer devolução de R\$28.996,84 (valor de R\$26.404,00 desviado, atualizado). Observações: Há vários cheques nominais à Maria Divina Pereira dos Santos, sem comprovante de despesa. Não se sabe se eles se referem a esse Termo de Compromisso, haja vista a conta 40002-5 ter sido usada para movimentar recursos de outros Termos.	AN. 3: 73-74
30.6.2016	Planilha correção valores. INPC	R\$26.404,00 + 2.592,84 = R\$28.996,84 até 30/6/2016.	AN. 3: 74
1.7.2016	RELATÓRIO DAS MEDIDAS ADMINISTRATIVAS	PRESTAÇÃO DE CONTAS DO TC Nº 777305/2015. Signatários: Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Analista de Prestação de Contas, SRE-Januária; Emerson Souza do Nascimento, Diretoria de Prestação de Contas/DAFI/SRE-Januária.	AN. 3: 12-13
1.7.2016	PARECER CONCLUSIVO SRE – JANUÁRIA	TC 777305/2015. Pela reprovação das contas. Signatários: Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Analista de Prestação de Contas, SRE-Januária; Emerson Souza do Nascimento, Diretor DAFI/SRE-Januária.	AN. 3: 14
1.7.2016	Auto de Apuração de Dano ao Erário AADE Nº 024/2016 de R\$99.762,31	CONTRA DANIEL RODRIGUES UCHÔA e CAIXA ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES Indexado aos TC's 697207/2013, 697773/2013, 699893/2013, 705782/2013, 709477/2013, 731728/2014, 735592/2014, 739168/2014, 742256/2014, 773019/2015, 776356/2015, 777305/2015, 781971/2015, 784390/2015 e 788482/2015. Decreto 46830/2015, de 14/9/2015. Valor atualizado até 1/7/2016. Signatário: Emerson Souza do Nascimento, Masp 1007944-0	AN. 3: 78
1.7.2016	TERMO DE ATENDIMENTO SRE-JANUÁRIA, lavrado em 1/7/2016.	Sr. Daniel Rodrigues Uchôa, ex-diretor da EE Maria Rosa Nunes, compareceu na SRE-Januária, acompanhada de sua advogada, Dra. Déborah Maria Uchôa Santana, atendendo ao Ofício DAFI Nº 81/2016, visando apresentar documentos relativos à movimentação financeira da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes, sob sua responsabilidade no período de 2013 a 2015. Foi-lhe apresentado o AADE 024/2016 de R\$99.762,31, referente à 15 Termos de Compromissos com dano ao erário, e que há um débito de R\$29.860,22 relativo a recurso federal. Além desses, outros débitos lhe serão apresentados pelo setor de Prestação de Contas, ora em análise. Signatários: Daniel R. Uchôa, Déborah Maria Uchôa Santana; Stela Aparecida Abreu Santos, Diretora SRE-Januária; Emerson Souza Nascimento, Diretor da DAFI/ SRE-Januária; Evânio Correa, Supervisou da DIVOF-SRE-Januária; Josani Figueiredo Pedreira, Inspetora Escolar; e Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Analista de Prestação de Contas.	AN. 3: 76-77
4.7.2016	Ofício nº 80/2016 – EE Maria Rosa Nunes, de 30/6/2016 Recebido em 4/7/2016	De Fátima Ferreira Costa de Melo, Masp 326282-1, Diretora da Escola; Para Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Masp 1142460-3, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF/SRE-Januária.	AN. 3: 75



Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO DO ESTADO
2ª Coordenadoria de Fiscalização do Estado

		Comunica que: a CX Escolar não possui saldo em conta corrente e que não tem como devolver o valor de R\$28.996,84, devido a muitos cheques emitidos pelo gestor Daniel, nominais a sua esposa Maria Divina Pereira Santos, sem justificativa para isso. A escola passou muitas dificuldades pela falta de materiais de limpeza, didáticos, dentre outros para a manutenção básica da unidade.	
29.7.2016	DAE – Documento de Arrecadação Estadual	R\$99.762,31 contra Daniel Rodrigues Uchôa, AADE N° 024/2016, de 1/7/2016.	AN. 3: 79
10.6.2017	Portaria SEE nº 618, de 9/6/2017	Publicada no MG de 10/6/2017. Instaura TCE nº 09/2017, TC's 709477/2013, 739168/2014, 742256/2014, 773019/2015, 776356/2015, 777305/2015, 781971/2015, 784390/2015 e 788482/2015. Signatária: Macaé Maria Evaristo dos Santos, Secretária de Estado de Educação.	AN. 1: 3-4
30.1.2018	Publicação da Resolução SEE nº 3684, de 29/1/2018	Compõe a Comissão de processamento das TCE's no âmbito da SEE. Signatária: Macaé Maria Evaristo dos Santos, Secretária de Estado de Educação.	AN. 1: 8-9

Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO DO ESTADO
2ª Coordenadoria de Fiscalização do Estado

Os recursos foram repassados à CX Escolar em 4 parcelas: R\$11.318,00 em 9/6/2015; R\$6.424,00 em 7/7/2015; R\$10.078,00 em 19/11/2015; e R\$4.500,00 em 9/12/2015, totalizando R\$32.320,00.

Quadro 99

EMPENHO, LIQUIDAÇÃO, ORDEM DE PAGAMENTO – TC 777305/2015					
TIPO/Nº	REGISTRO	FONTE	TRANSFERÊNCIA	VALOR	FL.
NOTA EMPENHO 3613	26/5/2015	10		3.240,00	19, A3
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	26/5/2015			3.240,00	20, A3
ORDEM PAGAMENTO 3082	8/6/2015		9/6/2015 R\$3.240,00	3.240,00	21, A3
NOTA EMPENHO 3604	26/5/2015	10		2.000,00	22, A3
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	26/5/2015			2.000,00	23, A3
ORDEM PAGAMENTO 4500	6/7/2015		7/7/2015 R\$2.000,00	2.000,00	24, A3
NOTA EMPENHO 3623	26/5/2015	10		2.000,00	25, A3
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	26/5/2015			2.000,00	26, A3
ORDEM PAGAMENTO 4519	6/7/2015		7/7/2015 R\$2.000,00	2.000,00	27, A3
NOTA EMPENHO 9020	15/10/2015	10		2.000,00	28, A3
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	15/10/2015			2.000,00	29, A3
ORDEM PAGAMENTO 9776	17/11/2015		19/11/2015 R\$2.000,00	2.000,00	30, A3
NOTA EMPENHO 3622	26/5/2015	10		2.424,00	31, A3
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	26/5/2015			2.424,00	32, A3
ORDEM PAGAMENTO 4501	6/7/2015		7/7/2015 R\$2.424,00	2.424,00	33, A3
NOTA EMPENHO 3673	26/5/2015	23		2.828,00	34, A3
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	26/5/2015			2.828,00	35, A3
ORDEM PAGAMENTO 3098	8/6/2015		9/6/2015 R\$2.828,00	2.828,00	36, A3
NOTA EMPENHO 9021	15/10/2015	23		2.828,00	37, A3
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	15/10/2015			2.828,00	38, A3
ORDEM PAGAMENTO 9783	17/11/2015		19/11/2015 R\$2.828,00	2.828,00	39, A3
NOTA EMPENHO 3643	26/5/2015	23		5.250,00	40, A3
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	26/5/2015			5.250,00	41, A3
ORDEM PAGAMENTO 3099	8/6/2015		9/6/2015 R\$5.250,00	5.250,00	42, A3
NOTA EMPENHO 9022	15/10/2015	23		5.250,00	43, A3
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	15/10/2015			5.250,00	44, A3
ORDEM PAGAMENTO 9784	17/11/2015		19/11/2015 R\$5.250,00	5.250,00	45, A3
NOTA EMPENHO 11066	9/11/2015	23		4.500,00	46, A3
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	7/12/2015			4.500,00	47, A3
ORDEM PAGAMENTO 11852	7/12/2015		9/12/2015 R\$4.500,00	4.500,00	48, A3
TOTAL DA DESPESA EMPENHADA, LIQUIDADA E TRANSFERIDA PELA SEE À CX ESCOLAR				32.320,00	

Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO DO ESTADO
2ª Coordenadoria de Fiscalização do Estado

Compulsando os extratos bancários e os comprovantes da despesa executada no âmbito do TC 777305/2015, constata-se que, dos R\$32.320,00 repassados pela SEE, a CX Escolar despendeu apenas R\$5.916,00, no período de 10/8/2015 a 29/9/2015, mas, também, que o saldo remanescente de R\$26.404,00, não foi devolvido ao órgão concedente dos recursos. Foram adquiridos gás de cozinha, botijão, material escolar e de escritório e serviços de reprografia, conforme quadro abaixo.

Quadro 100

NOTAS FISCAIS PAGAS – TC 777305/2015						
NF	DATA	VR R\$	BENEFICIÁRIO / HISTÓRICO	CHEQUE / R\$	DATA PAGTO	FL.
101	10/8/2015	966,00	JOSEANE ALVES DE ARAÚJO LOPES-ME 18 UNIDADES GÁS 13 KG X R\$47,00 = R\$846,00; 1 VASILHAME P13 VAZIO X R\$120,00.	850043 / 966,00	11/8/2015	60, A3
529	9/9/2015	1.250,00	ALEX SANDRA MENDES PARRELA-ME 25 MIL CÓPIAS XEROGRÁFICAS X R\$0,05 = R\$1.250,00	850046 / 1.250,00	9/9/2015	62, A3
558	24/9/2015	1.250,00	ALEX SANDRA MENDES PARRELA-ME 25 MIL CÓPIAS XEROGRÁFICAS X R\$0,05 = R\$1.250,00. Valor por extenso do cheque: R\$1.200,00.	850052 / 1.200,00	25/9/15	64, A3
5210	9/9/2015	2.500,00	SANTOS & SÁ LTDA MATERIAL ESCOLAR/ESCRITÓRIO	850048 / 2.500,00	10/9/2015	66-67, A3
Totais		5.966,00		5.916,00		
A NF 558 foi emitida no valor de R\$1.250,00, e o cheque 850052, no valor de R\$1.200,00.						

No Relatório de Execução Física e Financeira do Projeto, de 20/5/2016, à fl. 55 A3, a diretora Fátima Ferreira informou a receita de R\$32.320,00 e a despesa de R\$5.916,00, esclarecendo a respeito da existência de vários cheques nominais à esposa do ex-diretor Daniel.

No Parecer sobre a prestação de contas, o Colegiado reprovou-as, conforme Ata nº 15/2016, à fl. 59 A3, lavrada na reunião do dia 21/5/2016, apontando diversas falhas na condução do TC 777305/2015: ausência de processo licitatório e de dispensa; fracionamento da despesa no intuito de dispensar a licitação, fl. 54 A3; inexecução da reforma ou ampliação da rede lógica da escola, apresentada ao Colegiado pelo ex-gestor Daniel em reunião de 25/5/2015, Ata nº 06/2015, à fl. 54 A3; as dificuldades vividas pela comunidade escolar diante da escassez de materiais básicos de limpeza, higiene, manutenção, didático/pedagógica, escolar, etc.; dispêndios sem comprovação da execução do objeto – diversos cheques emitidos em favor da esposa do ex-diretor Daniel, desfalcando de forma importante o caixa da escola, com graves prejuízos para o seu funcionamento.

Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO DO ESTADO
2ª Coordenadoria de Fiscalização do Estado

Os quadros seguintes, além de espelhar a movimentação da conta corrente utilizada para a execução do TC 777305/2015, detalham as incongruências acima mencionadas e, especialmente, a existência de vários cheques nominais à esposa do ex-diretor sem a comprovação da despesa, sacados contra a CC 40002-5, configurando, portanto, dano ao erário (ver Quadros 6, 9 e 10).

Quadro 101

MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA DA CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL, 1/4/2013 A 30/4/2013, FLS. 63; 103, A1; 125-182, A4. TC 777305/2015				
DATA	HISTÓRICO	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
1.4.2013	SALDO ANTERIOR			0,00
24.4.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 2839, OP 2481, TC 709477/13)		2.250,00	
24.4.2013	TARIFA FORNEC CH	17,60		2.232,40
14.5.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 2839, OP 3723, TC 709477/13)		2.250,00	4.482,40
28.5.2013	TARIFA FORNEC CH - ESTORNO		17,60	4.500,00
21.6.2013	CHEQUE 850001 (NF 2582, TC 709477/13)	2.250,00		2.250,00
13.8.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 2839, OP 10740, TC 709477/13)		2.250,00	4.500,00
30.8.2013	APL BB RENDA FIXA LP 100	4.500,00		0,00
5.12.2013	RECEBIMENTO SEE (NE 2839, OP 17272, TC 709477/13)		2.250,00	2.250,00
24.1.2014	CHEQUE 850003 (NF 3460, TC 709477/13)	2.250,00		0,00
5.2.2014	CH COMPE 850004 (nominal à esposa do Daniel, diretor) TC 709477/13	4.500,00		
5.2.2014	RESG BB RENDA FIXA LP 100		4.500,00	0,00
8.4.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 967, OP 1082, TC 739168/14)		560,00	560,00
10.4.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 1352, OP 1485, TC 739168/14)		560,00	1.120,00
20.5.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 2424, OP 2532, TC 742256/14)		1.600,00	
20.5.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 2543, OP 2573, TC 739168/14)		560,00	3.280,00
5.6.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 2920/14, OP 2810, TC 739168/14)		560,00	3.840,00
26.6.2014	CH COMPE 850005 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	3.300,00		540,00
4.7.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 3281, OP 3600, TC 739168/14)		560,00	1.100,00
14.7.2014	CH COMPE 850006 (nominal à esposa do Daniel, diretor) TC 739168/14)	1.120,00		
14.7.2014	RESG BB RENDA FIXA LP 100		50,00	30,00
15.7.2014	RESG BB RENDA FIXA LP 100		33,22	63,22
8.8.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 3911, OP 4404, TC 739168/14)		560,00	
8.8.2014	RECEBIMENTO SEE		9.600,00	10.223,22
14.8.2014	CHEQUE 850008 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	7.000,00		3.223,22
18.8.2014	CH COMPE 850007 (NF 24, TC 739168/14)	1.120,00		2.103,22
22.8.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 6466, OP 5336, TC 742256/14)		1.600,00	3.703,22
1.9.2014	APL BB RENDA FIXA LP 100	3.703,22		0,00
3.9.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 6316, OP 6428, TC 739168/14)		560,00	560,00

Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO DO ESTADO
2ª Coordenadoria de Fiscalização do Estado

11.9.2014	DEPÓSITO BLOQ 1 D ÚTIL LIBERADO		2.000,00	2.560,00
16.9.2014	CH COMPE 850009 (NF 27, TC 739168/14)	1.120,00		
16.9.2014	CH COMPE 850011 (NF 30, TC 742256/14)	1.600,00		
16.9.2014	RESG BB RENDA FIXA LP 100		160,00	0,00
23.9.2014	CH COMPE 850010	1.350,00		
23.9.2014	BB RENDA FIXA LP 100		1.350,00	0,00
7.10.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 7940, OP 8380, TC 739168/14)		560,00	560,00
15.10.2014	CHEQUE 850012 (NF 31, TC 739168/14)	1.120,00		
15.10.2014	RESG BB RENDA FIXA LP 100		560,00	0,00
17.10.2014	CH COMPE 850013	1.350,00		
17.10.2014	RESG BB RENDA FIXA LP 100		1.350,00	0,00
6.11.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 10601, OP 9546, TC 739168/14)		560,00	560,00
25.11.2014	CH COMPE 850014 (NF 34, TC 739168/14)	560,00		0,00
5.12.2014	RECEBIMENTO SEE (NE 13272, OP 11429, TC 739168/14)		560,00	560,00
8.1.2015	CH COMPE 850015 (NF 37, TC 739168/14)	560,00		0,00
29.1.2015	DEPÓSITO EM DINH		3.900,00	3.900,00
30.1.2015	APL BB RENDA FIXA LP 100	3.900,00		
30.1.2015	CH COMPE 850021	1.350,00		
30.1.2015	CH COMPE 850022	1.350,00		
30.1.2015	CH COMPE 850023	1.350,00		
30.1.2015	RESG BB RENDA FIXA LP 100		4.050,00	0,00
13.2.2015	DEPÓSITO ON LINE		1.200,00	1.200,00
23.2.2015	APL BB RENDA FIXA LP 100	1.200,00		
23.2.2015	CH COMPE 850024	1.350,00		
23.2.2015	RESG BB RENDA FIXA LP 100		1.350,00	0,00
24.2.2015	RESG BB RENDA FIXA LP 100		7,25	7,25
20.3.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 128, OP 383, TC 773019/15)		762,00	
20.3.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 184, OP 384, TC 773019/15)		812,00	1.581,25
24.3.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	1.581,25		0,00
1.4.2015	CH COMPE 850025	1.350,00		
1.4.2015	RESG POUP		1.350,00	0,00
22.4.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 1167, OP1104, TC 773019/15)		762,00	
22.4.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 1168, OP 1105, TC 773019/15)		812,00	1.574,00
8.5.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	1.574,00		0,00
27.5.2015	CH COMPE 850026 (NF 42, TC 773019/15)	472,20		
27.5.2015	CH COMPE 850027 (NF 41, TC 773019/15)	1.101,80		
27.5.2015	RESG POUP		1.574,00	0,00
29.5.2015	CH COMPE 850028 (DEVOLVIDO SEM FUNDOS, TC 773019/15)	472,20		
29.5.2015	CH COMPE 850029 (DEVOLVIDO SEM FUNDOS, TC 773019/15)	1.101,80		
29.5.2015	RESG POUP		234,10	
29.5.2015	CH DEV SEM FUNDOS 850028		472,20	
29.5.2015	CH DEV SEM FUNDOS 850029		1.101,80	
29.5.2015	ESTORNO RESG AUTOMÁTICO	234,10		0,00
1.6.2015	TAXA BACEN DEV CH	0,35		
1.6.2015	RESG POUP		0,35	0,00
2.6.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 2768, OP 2861, TC 773019/15)		762,00	

Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO DO ESTADO
2ª Coordenadoria de Fiscalização do Estado

2.6.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 2810, OP 2862, TC 773019/15)		812,00	
2.6.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 2377, OP 2875, TC 773019/15)		888,00	
2.6.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 2950, OP 2864, TC 773019/15)		444,00	
2.6.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 2579, OP 2863, TC 773019/15)		888,00	
2.6.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 2920/15, OP 2876, TC 773019/15)		444,00	4.238,00
8.6.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	4.238,00		0,00
9.6.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 3613, OP 3082, TC 777305/15)		3.240,00	
9.6.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 3673, OP 3098, TC 777305/15)		2.828,00	
9.6.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 3643, OP 3099, TC 777305/15)		5.250,00	
9.6.2015	CHEQUE 850030 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	6.000,00		
9.6.2015	CHEQUE 850031 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	6.000,00		
9.6.2015	RESG POUP		682,00	0,00
11.6.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 2876, OP 3293, TC 776356/15)		9.600,00	
11.6.2015	CHEQUE 850028 (NF 44, TC 773019/15)	472,20		
11.6.2015	CH COMPE 850029 (NF 43, TC 773019/15)	1.101,80		8.026,00
12.6.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	8.026,00		0,00
18.6.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 4303, OP 3671, TC 773019/15)		762,00	
18.6.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 4306, OP 3672, TC 773019/15)		812,00	
18.6.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 4418, OP 3673, TC 773019/15)		444,00	
18.6.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 4433, OP 3718, TC 773019/15)		444,00	2.462,00
19.6.2015	CHEQUE 850032 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	5.000,00		
19.6.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	2.462,00		
19.6.2015	RESG POUP		5.000,00	0,00
24.6.2015	CH COMPE 850033 (NF 297, TC 776356/15)	960,00		
24.6.2015	RESG POUP		960,00	0,00
29.6.2015	CHEQUE 850034 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	4.000,00		
29.6.2015	RESG POUP		4.000,00	0,00
7.7.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 3604, OP 4500, TC 777305/15)		2.000,00	
7.7.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 3622, OP 4501, TC 777305/15)		2.424,00	
7.7.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 3623, OP 4519, TC 777305/15)		2.000,00	6.424,00
13.7.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	6.424,00		
13.7.2015	CH COMPE 850035 (NF 46, TC 773019/15)	472,20		
13.7.2015	CH COMPE 850036 (NF 45, TC 773019/15)	1.101,80		
13.7.2015	CH COMPE 850037 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	3.000,00		
13.7.2015	RESG POUP		4.574,00	0,00
15.7.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 5215, OP 4921, TC 773019/15)		762,00	
15.7.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 5316, OP 4945, TC 773019/15)		444,00	1.206,00
17.7.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 5217, OP 5002, TC 773019/15)		812,00	
17.7.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 5218, OP 5003, TC 773019/15)		444,00	
17.7.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	2.462,00		0,00
20.7.2015	CH COMPE 850038 (NF 306, TC 776356/15)	960,00		
20.7.2015	RESG POUP		960,00	0,00
22.7.2015	CH COMPE 850039 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	2.300,00		
22.7.2015	RESG POUP		2.300,00	0,00
11.8.2015	CHEQUE 850041 (NF 48, TC 773019/15)	472,20		
11.8.2015	CHEQUE 850042 (NF 47, TC 773019/15)	1.101,80		
11.8.2015	CH COMPE 850043 (NF 101, TC 777305/15)	966,00		
11.8.2015	RESG POUP		2.540,00	0,00
21.8.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 5804, OP 5565, TC 773019/15)		762,00	
21.8.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 5805, OP 5566, TC 773019/15)		812,00	
21.8.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 6084, OP 5567, TC 773019/15)		444,00	2.018,00
31.8.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	2.018,00		0,00
2.9.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 6041, OP 5766, TC 773019/15)		444,00	444,00
8.9.2015	RECEBIMENTO SEE		6.000,00	6.444,00

Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO DO ESTADO
2ª Coordenadoria de Fiscalização do Estado

9.9.2015	CH COMPE 850044 (NF 50, TC 773019/15)	472,20		
9.9.2015	CH COMPE 850045 (NF 49, TC 773019/15)	1.101,80		
9.9.2015	CH COMPE 850046 (NF 529, TC 777305/15)	1.250,00		
9.9.2015	CH COMPE 850047 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	2.000,00		1.620,00
10.9.2015	RECEBIMENTO SEE		5.575,00	
10.9.2015	CHEQUE 850048 (NF 5210, TC 777305/15)	2.500,00		4.695,00
17.9.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 7451, OP 6276, TC 773019/15)		762,00	
17.9.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 7452, OP 6277, TC 773019/15)		812,00	
17.9.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 7453, OP 6278, TC 773019/15)		444,00	
17.9.2015	CHEQUE 850051 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	1.500,00		5.213,00
18.9.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	5.213,00		0,00
21.9.2015	CH COMPE 850050 (NF 008, TC 776356/15)	960,00		
21.9.2015	RESG POUP		960,00	0,00
25.9.2015	CH COMPE 850052 (NF 558, TC 777305/15)	1.200,00		
25.9.2015	RESG POUP		1.200,00	0,00
28.9.2015	CH COMPE 850049 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	1.250,00		
28.9.2015	CH COMPE 850053 (NF 023, TC 776356/15)	960,00		
28.9.2015	RESG POUP		2.210,00	0,00
2.10.2015	DEPÓSITO ON LINE		250,00	250,00
5.10.2015	CH COMPE 850054	5.995,00		
5.10.2015	RESG POUP		5.745,00	0,00
15.10.2015	RECEBIMENTO SEE		1.410,00	1.410,00
20.10.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 8273, OP 6993, TC 773019/15)		762,00	
20.10.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 8279, OP 6994, TC 773019/15)		812,00	
20.10.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 8274, OP 6995, TC 773019/15)		444,00	3.428,00
22.10.2015	TRANSFERÊNCIA POUP	3.428,00		0,00
30.10.2015	CH COMPE 850016 (NF 52, TC 773019/15)	1.101,80		
30.10.2015	CH COMPE 850017 (NF 53, TC 773019/15)	472,20		
30.10.2015	CH COMPE 850018 (NF 34, TC 776356/15)	960,00		
30.10.2015	RESG POUP		2.534,00	0,00
3.11.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 8213, OP 7943, TC 773019/15)		444,00	
3.11.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 8287, OP 7944, TC 773019/15)		444,00	888,00
16.11.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 10845, OP 9032, TC 773019/15)		762,00	
16.11.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 10846, OP 9033, TC 773019/15)		812,00	
16.11.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 11003, OP 9040, TC 773019/15)		444,00	
16.11.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 10848, OP 9041, TC 773019/15)		444,00	3.350,00
19.11.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 9020, OP 9776, TC 777305/15)		2.000,00	
19.11.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 9021, OP 9783, TC 777305/15)		2.828,00	
19.11.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 9022, OP 9784, TC 777305/15)		5.250,00	
19.11.2015	APL POUP	13.428,00		0,00
20.11.2015	RECEBIMENTO SEE		2.600,00	2.600,00
23.11.2015	APL POUP	2.600,00		0,00
25.11.2015	CH COMPE 850055 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	1.000,00		
25.11.2015	RESG POUP		1.000,00	0,00
26.11.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 12558, OP 10431, TC 773019/15)		444,00	444,00
30.11.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 12127, OP 11121, TC 773019/15)		762,00	
30.11.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 12128, OP 11122, TC 773019/15)		812,00	
30.11.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 12134, OP 11126, TC 773019/15)		444,00	2.462,00
1.12.2015	APL POUP	2.462,00		
1.12.2015	CH COMPE 850056 (NF 55, TC 773019/15)	944,40		
1.12.2015	CH COMPE 850059 (NF 54, TC 773019/15)	2.203,60		
1.12.2015	RESG POUP		3.148,00	0,00
2.12.2015	CHEQUE 850057 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	5.000,00		
2.12.2015	CH COMPE 850060 (NF 048, TC 776356/15)	960,00		

Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO DO ESTADO
2ª Coordenadoria de Fiscalização do Estado

2.12.2015	RESG POUP		5.960,00	0,00
9.12.2015	RECEBIMENTO SEE (NE 11066, OP 11852, TC 777305/15)		4.500,00	4.500,00
10.12.2015	CHEQUE 850058 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	4.000,00		500,00
16.12.2015	CH COMPE 850063 (NF 57, TC 773019/15)	944,40		
16.12.2015	CH COMPE 850064 (NF 56, TC 773019/15)	2.203,60		
16.12.2015	RESG POUP		2.648,00	0,00
21.12.2015	CHEQUE 850061 (nominal à esposa do Daniel, diretor)	4.500,00		
21.12.2015	RESG POUP		4.500,00	0,00
30.12.2015	CH COMPE 850062 (NF 066, TC 776356/15)	960,00		
30.12.2015	RESG POUP		960,00	0,00
11.4.2016	CH COMPE 850081 (NF 006, TC 776356/15)	960,00		
11.4.2016	CH COMPE 850082(DEVOLVIDO SEM FUNDOS, TC 776356/15)	960,00		
11.4.2016	CH COMPE 850083(DEVOLVIDO SEM FUNDOS, TC 776356/15)	960,00		
11.4.2016	RESG POUP		1.298,37	
11.4.2016	CH DEV SEM FUNDOS 850082		960,00	
11.4.2016	CH DEV SEM FUNDOS 850083		960,00	
11.4.2016	ESTORNO RESG AUTOM	1.298,37		
11.4.2016	RESG POUP		960,00	0,00
12.4.2016	TAXA BACEN CH DEV	0,70		
12.4.2016	RESG POUP		0,70	0,00
29.4.2016	RECEBIMENTO SEE		15.000,00	15.000,00
9.5.2016	APL POUP	15.000,00		0,00
12.5.2016	CHEQUE 850084	5,00		
12.5.2016	RESG POUP		5,00	0,00
24.5.2016	CHEQUE 850087	4.571,35		
24.5.2016	CH COMPE 850086	1.967,00		
24.5.2016	RESG POUP		6.537,35	0,00
27.5.2016	TAR MICROFILME	19,60		
27.5.2016	CH COMPE 850085	1.243,80		
27.5.2016	RESG POUP		1.263,40	0,00
1.6.2016	TAR MICROFILME	9,80		
1.6.2016	RESG POUP		9,80	0,00
2.6.2016	TAR MICROFILME	33,95		
2.6.2016	RESG POUP		33,95	0,00
8.6.2016	CHEQUE 850088	2.220,00		
8.6.2016	RESG POUP		2.220,00	0,00
17.6.2016	CHEQUE 850089	775,00		
17.6.2016	RESG POUP		775,00	0,00
20.6.2016	MICROFILME	9,70		
20.6.2016	RESG POUP		9,70	0,00
22.6.2016	TAR MICROFILME	19,60		
22.6.2016	RESG POUP		19,60	0,00
28.6.2016	CHEQUE 850090	167,54		
28.6.2016	RESG POUP		167,54	0,00
13.9.2016	CH COMPE 850091	2.870,00		
13.9.2016	RESG POUP		2.870,00	0,00
29.8.2017	CHEQUE 850095	236,83		

Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO DO ESTADO
2ª Coordenadoria de Fiscalização do Estado

Quadro 102

RESUMO CC 40002-5 - TC 777305/2015		
	TOTAL CREDITADO P/ SEE: R\$32.320,00	
	TOTAL DE CHEQUES LIQUIDADOS: R\$5.916,00	
	TOTAL DE NOTAS FISCAIS PAGAS: R\$5.916,00	
	SALDO REMANESCENTE: R\$26.404,00	FOI DESVIADO PARA A ESPOSA DO EX-DIRETOR DANIEL.
DANO AO ERÁRIO, VER QUADROS 6 e 9.		

2.18 Do Termo de Compromisso 781971/2015, CC 40002-5, AG 286-3, Banco 001

Assinado em 21/8/2015 pelo presidente da Caixa Escolar à época, Sr. Daniel Rodrigues Uchôa, com o objetivo de comprar material de consumo e ou serviços para atender demandas pedagógicas da escola, orçado em R\$5.575,00, o TC 781971/2015 vigeu de 21/8/2015 a 14/8/2016, sendo 13/9/2016 a data limite para entrega da prestação de contas à SRE-Januária, ou seja, até 30 dias do término da vigência.

A prestação de contas foi apresentada à SRE-Januária pela então diretora que o sucedeu na gestão da escola, Sra. Fátima Ferreira Costa de Melo, em 23/5/2016, propondo a reprovação das contas, e a documentação referente ao Termo encontra-se discriminada no Quadro seguinte, em ordem cronológica.

Quadro 103

TCE 1054135/2018 - TERMO DE COMPROMISSO 781971/2015, ANEXO 3, fls. 80 – 118.			
RELAÇÃO DE CÓPIA DOS DOCUMENTOS QUE COMPÕEM OS AUTOS FÍSICOS			
DATA	DOCUMENTO	CONTEÚDO	LOCAL ANEXO: FL.
8.6.2015	Cópia do cheque 850031 R\$6.000,00, liquidado em 9/6/2015	Nominal a Sra. Maria Divina Pereira Santos , esposa do Diretor Daniel R. Uchôa. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 3: 102
8.6.2015	Cópia do cheque 850030 R\$6.000,00, liquidado em 9/6/2015	Nominal a Sra. Maria Divina Pereira Santos , esposa do Diretor Daniel R. Uchôa. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 3: 103
17.6.2015	Cópia do cheque 850032 R\$5.000,00, liquidado em 19/6/2015	Nominal a Sra. Maria Divina Pereira Santos , esposa do Diretor Daniel R. Uchôa. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 3: 104
26.6.2015	Cópia do cheque 850034 R\$4.000,00, liquidado em 29/6/2015	Nominal a Sra. Maria Divina Pereira Santos , esposa do Diretor Daniel R. Uchôa. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 3: 105
9.7.2015	Cópia do cheque 850037 R\$3.000,00, liquidado em 13/7/2015	Nominal a Sra. Maria Divina Pereira Santos , esposa do Diretor Daniel R. Uchôa. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 3: 106
22.7.2015	Cópia do cheque 850039 R\$2.300,00, liquidado em 22/7/2015	Nominal a Sra. Maria Divina Pereira Santos , esposa do Diretor Daniel R. Uchôa. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 3: 107
20.8.2015	PLANO DE TRABALHO 7031 – PARTE INTEGRANTE DO TERMO DE COMPROMISSO 781971/2015 R\$5.575,00	Repasse financeiro destinado a compra de material de consumo e/ou serviços para atender demandas pedagógicas da escola, beneficiando 93 alunos x 59,95 = R\$5.575,00.	AN. 3: 84
21.8.2015	TERMO DE COMPROMISSO Nº 781971/2015 SIAFI 0480459, registro 1/9/2015, à fl. 85	Assinado em 21/8/2015, Macaé Maria Evaristo dos Santos, Secretária de Estado de Educação, e Daniel Rodrigues Uchôa, CPF 049.457.396-17 Presidente da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes (CNPJ 00719545/0001-52) e Diretor da EE Maria Rosa Nunes, Município de Januária. Objeto: compra de material de consumo e/ou serviços para atender demandas pedagógicas da escola , R\$5.575,00 a ser depositado em parcela única na cc 40002-5, ag. 0283-6, Banco do Brasil. Vigência: 21/8/2015 a 14/8/2016. Prestação de contas até 30 dias do término da vigência: 13/9/2016.	AN. 3: 83-84
1.9.2015	NOTA DE EMPENHO Nº 6907	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$5.575,00 CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	AN. 3: 86
1.9.2015	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$5.575,00. Liquidação do empenho 6907.	AN. 3: 87
2.9.2015	ATA Nº 08/2015 da reunião do Colegiado da EE Maria Rosa Nunes, presidida pelo Diretor Daniel Rodrigues Uchôa	O Diretor apresentou o Termo de Compromisso nº 781971/2015 da Caixa Escolar Vítor Rodrigues Lopes, no valor de R\$5.575,00, destinada a compra de material de consumo e/ou serviços para atender demandas pedagógicas da escola. Esclareceu que seriam feitos levantamentos das necessidades e os orçamentos, para apresentação da justificativa de dispensa de licitação.	AN. 3: 90

9.9.2015	Cópia do cheque 850047 R\$2.000,00, liquidado em 9/9/2015	Nominal a Sra. Maria Divina Pereira Santos , esposa do Diretor Daniel R. Uchôa. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 3: 108
10.9.2015	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 5963, REGISTRO 8/9/2015	R\$5.575,00, PAGO EM 10/9/2015, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	AN. 3: 88
11.9.2015	Cópia do cheque 850051 R\$1.500,00, liquidado em 17/9/2015	Nominal a Sra. Maria Divina Pereira Santos , esposa do Diretor Daniel R. Uchôa. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 3: 109
24.11.2015	Cópia do cheque 850055 R\$1.000,00, liquidado em 25/11/2015	Nominal a Sra. Maria Divina Pereira Santos , esposa do Diretor Daniel R. Uchôa. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 3: 110
1.12.2015	Cópia do cheque 850057 R\$5.000,00, liquidado em 2/12/2015	Nominal a Sra. Maria Divina Pereira Santos , esposa do Diretor Daniel R. Uchôa. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 3: 111
4.12.2015	Cópia do cheque 850058 R\$4.000,00, liquidado em 10/12/2015	Nominal a Sra. Maria Divina Pereira Santos , esposa do Diretor Daniel R. Uchôa. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 3: 112
21.12.2015	Cópia do cheque 850061 R\$4.500,00, liquidado em 21/12/2015	Nominal a Sra. Maria Divina Pereira Santos , esposa do Diretor Daniel R. Uchôa. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 3: 113
11.4.2016	EXTRATO BANCÁRIO CC 40002-5	Período de 30/12/2015 a 8/4/2016. Saldo R\$1.298,37.	AN. 3: 101
20.5.2016	Ofício nº 37/2016 – EE Maria Rosa Nunes Recebido em 23/5/2016 pela SRE-Januária, tendo em vista a recusa do destinatário. NOTIFICAÇÃO DO SR. DANIEL R. UCHÔA.	De Fátima Ferreira Costa de Melo, Diretora da EE Maria Rosa Nunes; Para Daniel Rodrigues Uchôa Assunto: notificação do destinatário para apresentar explicações e documentos sobre as contas dos Termos de Compromisso 773019/2015 (Termo Aditivo I); 781971/2015 ; 784390/2015; 788482/2015 e 758646/2014 e sobre os recursos desviados em favor de sua esposa Maria Divina Pereira Santos. Sobre o TC 781971/2015: o recurso foi creditado na cc 40002-5 em 10/9/2015, mas não há comprovantes fiscais de utilização do recurso e nem consta saldo remanescente. Há um termo circunstanciado lavrado pela servidora Ester Oliveira Marques, Masp 1271545-4, sobre a recusa do Sr. Daniel Rodrigues Uchôa em receber o Ofício nº 37/2016, a ele destinado.	AN. 3: 99-100
20.5.2016	RELATÓRIO DE EXECUÇÃO FÍSICA E FINANCEIRA DO PROJETO – VIGÊNCIA 21/8/2015 A 14/8/2016, realizados pela Sra. Fátima Ferreira Costa de Melo, ref. ao valor de R\$5.575,00.	RECEITA R\$5.575,00; DESPESA R\$0,00; não houve devolução do recurso. Não foram comprovados os gastos referentes à demanda pedagógica da escola, embora esta tenha passado sérias dificuldades no andamento de suas atividades docentes e discentes por falta de material didático/pedagógico. Observou-se, através de extratos bancários e microfílm de cheques, que foram efetuados pagamentos à Maria Divina Pereira Santos, sem comprovação de fornecimento ou prestação de serviços. Sabe-se que ela é a cónjuge do diretor/presidente da CX Escolar Daniel Rodrigues Uchôa. Signatárias: Fátima Ferreira Costa de Melo, Diretora da Escola; Ilda da Silva Borges Oliveira, Tesoureira / ATB Financeiro.	AN. 3: 91

21.5.2016	PARECER DO COLEGIADO ESCOLAR SOBRE AS CONTAS DO TC 781971/2015	Pela reprovação das contas do TC 781971/2015. Irregularidades: - há apenas o Termo de Compromisso, cópia de ata do colegiado aprovando o Plano de Aplicação e extrato bancário; - não foram adquiridos os materiais e/ou serviços constantes do Termo; - o recurso foi creditado em 10/9/2015, mas não existem notas fiscais comprovando gastos com o objeto do termo; - há extratos bancários da cc 40002-5 informando pagamentos de cheques de diversos termos e cheques nominais à Maria Divina Pereira Santos.	AN. 3: 92
23.5.2016	OFÍCIO DE ENCAMINHAMENTO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS DO TC 781971/2015 À SRE-JANUÁRIA, DE 21/5/2016.	Diretora da EE Maria Rosa Nunes, Fátima Ferreira Costa de Melo – Masp 326282-1, submete a prestação de contas do TC 781971/2015 ao Superintendente Regional de Ensino de Januária, Stela Aparecida Abreu Santos, Diretora Educacional 17ª SRE. RECEBIDO EM 30/5/2016. Recurso de R\$5.575,00 destinado à material de consumo e/ou serviços para atender demandas pedagógicas da escola , visando beneficiar 93 alunos, de acordo com o Plano de Trabalho nº 7031, à fl. 84, anexo 3.	AN. 3: 89
24.5.2016	E-mail DI – TC 781971/2015	De Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF/SRE-Januária; Para EE MARIA ROSA NUNES, aos cuidados da Sra. Fátima Ferreira Costa de Mello, Presidente da CX Escolar V.R.Lopes Assunto: requer, com urgência, devolução do valor de R\$5.967,10 (R\$5.575,00 corrigido), haja vista ausência de comprovantes de despesas na prestação de contas.	AN. 3: 93-94 AN. 6: 47
24.5.2016	Planilha correção valores. INPC	R\$5.575,00 + 392,10 = R\$5.967,10, até 24/5/2016.	AN. 3: 94,98 AN. 6: 49
30.5.2016	Ofício nº 42/2016 – EE Maria Rosa Nunes, de 25/5/2016 Recebido em 30/5/2016	De Fátima Ferreira Costa de Melo, Masp 326282-1, Diretora da Escola; Para Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Masp 1142460-3, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF/SRE-Januária. Comunica que: a CX Escolar não possui saldo em conta corrente e que não tem como devolver o valor de R\$5.967,10, devido a muitos cheques emitidos pelo gestor Daniel, nominais a sua esposa Maria Divina Pereira Santos, sem justificativa para isso.	AN. 3: 96 AN. 6: 50
31.5.2016	DAE – Documento de Arrecadação Estadual	R\$5.967,10. Restituição ao Tesouro, TC 781971/2015.	AN. 3: 95, 97 AN. 6: 48
29.6.2016	OFÍCIO DAFI Nº 81/2016, de 28/6/2016 Recebido pelo Daniel R. Uchôa em 29/6/2016	De Evânio Correa da Silva, Supervisou DIVOF/SRE-Januária; Emerson Souza do Nascimento, Diretor DAFI/SRE – Januária Para Daniel Rodrigues Uchôa, ex-diretor da EE Maria Rosa Nunes. Assunto: solicita documentos para conclusão de análise da prestação de contas dos Termos de Compromissos celebrados.	AN. 3: 114
1.7.2016	Auto de Apuração de Dano ao Erário AADE Nº 024/2016 de R\$99.762,31	CONTRA DANIEL RODRIGUES UCHÔA e CAIXA ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES Indexado aos TC's 697207/2013, 697773/2013, 699893/2013, 705782/2013, 709477/2013, 731728/2014, 735592/2014, 739168/2014, 742256/2014, 773019/2015, 776356/2015, 777305/2015, 781971/2015, 784390/2015 e 788482/2015. Decreto 46830/2015, de 14/9/2015. Valor atualizado até 1/7/2016. Signatário: Emerson Souza do Nascimento, Masp 1007944-0	AN. 3: 117
1.7.2016	TERMO DE ATENDIMENTO SRE-JANUÁRIA, lavrado em 1/7/2016.	Sr. Daniel Rodrigues Uchôa, ex-diretor da EE Maria Rosa Nunes, compareceu na SRE-Januária, acompanhada de sua advogada, Dra. Déborah Maria Uchôa Santana, atendendo ao Ofício DAFI Nº 81/2016, visando apresentar documentos relativos à movimentação financeira da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes, sob sua responsabilidade no período de 2013 a 2015.	AN. 3: 115-116

		Foi-lhe apresentado o AAE 024/2016 de R\$99.762,31, referente à 15 Termos de Compromissos com dano ao erário, e que há um débito de R\$29.860,22 relativo a recurso federal. Além desses, outros débitos lhe serão apresentados pelo setor de Prestação de Contas, ora em análise. Signatários: Daniel R. Uchôa, Déborah Maria Uchôa Santana; Stela Aparecida Abreu Santos, Diretora SRE-Januária; Emerson Souza Nascimento, Diretor da DAFI/ SRE-Januária; Evânio Correa, Supervisor da DVOF-SRE-Januária; Josani Figueiredo Pedreira, Inspetora Escolar; e Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Analista de Prestação de Contas.	
13.7.2016	RELATÓRIO DAS MEDIDAS ADMINISTRATIVAS	PRESTAÇÃO DE CONTAS DO TC Nº 781971/2015. Signatários: Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Analista de Prestação de Contas, SRE-Januária; Emerson Souza do Nascimento, Diretoria de Prestação de Contas/DAFI/SRE-Januária.	AN. 3: 80-81
13.7.2016	PARECER CONCLUSIVO SRE – JANUÁRIA	TC 781971/2015. Pela reprovação das contas. Signatários: Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Analista de Prestação de Contas, SRE-Januária; Emerson Souza do Nascimento, Diretor DAFI/SRE-Januária, ratificado pelo Diretor da SER – ordenador de despesas.	AN. 3: 82
29.7.2016	DAE – Documento de Arrecadação Estadual	R\$99.762,31 contra Daniel Rodrigues Uchôa, AAE Nº 024/2016, de 1/7/2016.	AN. 3: 118
10.6.2017	Portaria SEE nº 618, de 9/6/2017	Publicada no MG de 10/6/2017. Instaura TCE nº 09/2017, TC's 709477/2013, 739168/2014, 742256/2014, 773019/2015, 776356/2015, 777305/2015, 781971/2015, 784390/2015 e 788482/2015. Signatária: Macaé Maria Evaristo dos Santos, Secretária de Estado de Educação.	AN. 1: 3-4
30.1.2018	Publicação da Resolução SEE nº 3684, de 29/1/2018	Compõe a Comissão de processamento das TCE's no âmbito da SEE. Signatária: Macaé Maria Evaristo dos Santos, Secretária de Estado de Educação.	AN. 1: 8-9

Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO DO ESTADO
2ª Coordenadoria de Fiscalização do Estado

Os recursos foram repassados à CX Escolar em parcela única de R\$5.575,00, em 10/9/2015.

Quadro 104

EMPENHO, LIQUIDAÇÃO, ORDEM DE PAGAMENTO – TC 781971/2015					
TIPO/Nº	REGISTRO	FONTE	TRANSFERÊNCIA	VALOR	FL.
NOTA EMPENHO 6907	1/9/2015	10		5.575,00	86, A3
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	1/9/2015			5.575,00	87, A3
ORDEM PAGAMENTO 5963	8/9/2015		10/9/2015 R\$5.575,00	5.575,00	88, A3
TOTAL DA DESPESA EMPENHADA, LIQUIDADA E TRANSFERIDA PELA SEE À CX ESCOLAR, FONTE 10				5.575,00	

Compulsando os extratos bancários e demais documentos referentes ao TC 781971/2015, constata-se que a totalidade dos recursos repassados foram ilicitamente desviados pelo ex-diretor Daniel através de cheques nominais a sua esposa. Nenhum gasto legítimo foi realizado, e nada foi devolvido à SEE.

No Relatório de Execução Física e Financeira do Projeto, de 20/5/2016, à fl. 91 A3, a diretora Fátima Ferreira informou a receita de R\$5.575,00 e nenhuma despesa, esclarecendo sobre a existência de vários cheques nominais à esposa do ex-diretor Daniel e as sérias dificuldades pelas quais passou a comunidade escolar no desenvolvimento das atividades docente e discente, haja vista a falta de material didático/pedagógico.

Em seu Parecer, o Colegiado reprovou a prestação de contas, mencionando a existência de ata lavrada em reunião realizada em 21/5/2016, cuja cópia não foi juntada. As Atas 14/2016 e 15/2016, também de reuniões ocorridas em 21/5/2016, não se referem ao TC 781971/2015.

Seja como for, o Colegiado apontou que os materiais e ou serviços, objeto do compromisso firmado, não foram contratados e que os extratos bancários da conta 40002-5 mostram pagamentos de cheques relacionados a outros instrumentos celebrados, além da existência de cheques nominais à esposa do ex-diretor Daniel, o que configura dano ao erário, demonstrado nos Quadros 6 e 9.

2.19 Do Termo de Compromisso 784390/2015, CC 40002-5, AG 286-3, Banco 001

Assinado em 11/9/2015 pelo presidente da Caixa Escolar à época, Sr. Daniel Rodrigues Uchôa, com o objetivo de ofertar alimentação escolar para os servidores da unidade, orçado em R\$1.410,00, o TC 784390/2015 vigeu de 11/9/2015 a 31/3/2016, sendo 30/4/2016 a data limite para entrega da prestação de contas à SRE-Januária, ou seja, até 30 dias do término da vigência.

A prestação de contas foi apresentada à SRE-Januária pela então diretora que o sucedeu na gestão da escola, Sra. Fátima Ferreira Costa de Melo, em 23/5/2016, propondo a reprovação das contas, e a documentação referente ao Termo encontra-se discriminada no Quadro seguinte, em ordem cronológica.

Quadro 105

TCE 1054135/2018 - TERMO DE COMPROMISSO 784390/2015, ANEXO 3, fls. 119 – 162.			
RELAÇÃO DE CÓPIA DOS DOCUMENTOS QUE COMPÕEM OS AUTOS FÍSICOS			
DATA	DOCUMENTO	CONTEÚDO	LOCAL ANEXO: FL.
8.6.2015	Cópia do cheque 850031 R\$6.000,00, liquidado em 9/6/2015	Nominal a Sra. Maria Divina Pereira Santos , esposa do Diretor Daniel R. Uchôa. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 3: 102, 146
8.6.2015	Cópia do cheque 850030 R\$6.000,00, liquidado em 9/6/2015	Nominal a Sra. Maria Divina Pereira Santos , esposa do Diretor Daniel R. Uchôa. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 3: 103, 147
17.6.2015	Cópia do cheque 850032 R\$5.000,00, liquidado em 19/6/2015	Nominal a Sra. Maria Divina Pereira Santos , esposa do Diretor Daniel R. Uchôa. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 3: 104, 148
26.6.2015	Cópia do cheque 850034 R\$4.000,00, liquidado em 29/6/2015	Nominal a Sra. Maria Divina Pereira Santos , esposa do Diretor Daniel R. Uchôa. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 3: 105, 149
9.7.2015	Cópia do cheque 850037 R\$3.000,00, liquidado em 13/7/2015	Nominal a Sra. Maria Divina Pereira Santos , esposa do Diretor Daniel R. Uchôa. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 3: 106, 150
22.7.2015	Cópia do cheque 850039 R\$2.300,00, liquidado em 22/7/2015	Nominal a Sra. Maria Divina Pereira Santos , esposa do Diretor Daniel R. Uchôa. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 3: 107, 151
9.9.2015	Cópia do cheque 850047 R\$2.000,00, liquidado em 9/9/2015	Nominal a Sra. Maria Divina Pereira Santos , esposa do Diretor Daniel R. Uchôa. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 3: 108, 152
10.9.2015	PLANO DE TRABALHO 7108 – PARTE INTEGRANTE DO TERMO DE COMPROMISSO 784390/2015 R\$1.410,00	Repasse financeiro destinado a transferência de recursos de contrapartida estadual para oferta de alimentação escolar para servidores, beneficiando 47 alunos x 30,00 = R\$1.410,00.	AN. 3: 123
11.9.2015	TERMO DE COMPROMISSO Nº 784390/2015 SIAFI 0483932, registro 21/9/2015, à fl. 124 anexo 3.	Assinado em 11/9/2015, Macaé Maria Evaristo dos Santos, Secretária de Estado de Educação, e Daniel Rodrigues Uchôa, CPF 049.457.396-17 Presidente da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes (CNPJ 00719545/0001-52) e Diretor da EE Maria Rosa Nunes, Município de Januária. Objeto: transferência de recursos de contrapartida estadual para oferta de alimentação escolar para servidores , R\$1.410,00 a ser depositado em parcela única na cc 40002-5, ag. 0283-6, Banco do Brasil. Vigência: 11/9/2015 a 31/3/2016. Prestação de contas até 30 dias do término da vigência: 30/4/2016.	AN. 3: 122-123
11.9.2015	Cópia do cheque 850051 R\$1.500,00, liquidado em 17/9/2015	Nominal a Sra. Maria Divina Pereira Santos , esposa do Diretor Daniel R. Uchôa. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 3: 109, 153
21.9.2015	NOTA DE EMPENHO Nº 7862	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$1.410,00 CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	AN. 3: 125

21.9.2015	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$1.410,00. Liquidação do empenho 7862.	AN. 3: 126
15.10.2015	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 6769, REGISTRO 14/10/2015.	R\$1.410,00, PAGO EM 15/10/2015, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	AN. 3: 127
24.11.2015	Cópia do cheque 850055 R\$1.000,00, liquidado em 25/11/2015	Nominal a Sra. Maria Divina Pereira Santos , esposa do Diretor Daniel R. Uchôa. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 3: 110, 135, 154
1.12.2015	Cópia do cheque 850057 R\$5.000,00, liquidado em 2/12/2015	Nominal a Sra. Maria Divina Pereira Santos , esposa do Diretor Daniel R. Uchôa. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 3: 111, 136, 155
4.12.2015	Cópia do cheque 850058 R\$4.000,00, liquidado em 10/12/2015	Nominal a Sra. Maria Divina Pereira Santos , esposa do Diretor Daniel R. Uchôa. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 3: 112, 137, 156
21.12.2015	Cópia do cheque 850061 R\$4.500,00, liquidado em 21/12/2015	Nominal a Sra. Maria Divina Pereira Santos , esposa do Diretor Daniel R. Uchôa. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 3: 113, 138, 157
11.4.2016	EXTRATO BANCÁRIO CC 40002-5	Período de 30/12/2015 a 8/4/2016. Saldo R\$1.298,37.	AN. 3: 101, 145
19.5.2016	E-mail IN TC 784390/2015	De Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF/SRE-Januária; Para EE MARIA ROSA NUNES, aos cuidados da Sra. Fátima Ferreira Costa de Mello, Presidente da CX Escolar V.R.Lopes Assunto: Inadimplência do processo de prestação de contas do TC 784390/2015, no valor de R\$1.410,00. Requer o encaminhamento da prestação de contas.	AN. 3: 128
20.5.2016	Ofício nº 37/2016 – EE Maria Rosa Nunes Recebido em 23/5/2016 pela SRE-Januária, tendo em vista a recusa do destinatário. NOTIFICAÇÃO DO SR. DANIEL R. UCHÔA.	De Fátima Ferreira Costa de Melo, Diretora da EE Maria Rosa Nunes; Para Daniel Rodrigues Uchôa Assunto: notificação do destinatário para apresentar explicações e documentos sobre as contas dos Termos de Compromisso 773019/2015 (Termo Aditivo I); 781971/2015 ; 784390/2015; 788482/2015 e 758646/2014 e sobre os recursos desviados em favor de sua esposa Maria Divina Pereira Santos. Sobre o TC 784390/2015: o recurso foi creditado na cc 40002-5 em 15/10/2015, mas não há comprovantes fiscais de utilização do recurso e nem consta saldo remanescente. Há um termo circunstanciado lavrado pela servidora Ester Oliveira Marques, Masp 1271545-4, sobre a recusa do Sr. Daniel Rodrigues Uchôa em receber o Ofício nº 37/2016, a ele destinado.	AN. 3: 129-130
20.5.2016	RELATÓRIO DE EXECUÇÃO FÍSICA E FINANCEIRA DO PROJETO – VIGÊNCIA 11/9/2015 A 31/3/2016, realizados pela Sra. Fátima Ferreira Costa de Melo, ref. ao valor de R\$1.410,00.	RECEITA R\$1.410,00; DESPESA R\$0,00; não houve devolução do recurso. Não foram comprovadas aquisições de gêneros alimentícios para alimentação dos servidores. Os lanches eram feitos individualmente com alimentos que eles próprios traziam de casa.	AN. 3: 134

		Observou-se, através de extratos bancários e microfilmes de cheques, que foram efetuados pagamentos à Maria Divina Pereira Santos, sem comprovação de fornecimento ou prestação de serviços. Sabe-se que ela é a cônjuge do diretor/presidente da CX Escolar Daniel Rodrigues Uchôa. Signatárias: Fátima Ferreira Costa de Melo, Diretora da Escola; Ilda da Silva Borges Oliveira, Tesoureira / ATB Financeiro.	
21.5.2016	PARECER DO COLEGIADO ESCOLAR SOBRE AS CONTAS DO TC 784390/2015	Pela reprovação das contas do TC 784390/2015, conforme reunião do dia 21/5/2016 (Ata nº 14/2016, à fl. 133 anexo 3). Irregularidades: - há apenas o Termo de Compromisso e extrato bancário; - não foram adquiridos os produtos alimentícios para a alimentação dos servidores, que sempre lanchavam por conta própria; - o recurso foi creditado em 15/10/2015, mas não foram encontradas atas de Plano de Aplicação, não existem notas fiscais comprovando gastos com o objeto do termo; - há extratos bancários da cc 40002-5 informando pagamentos de cheques de diversos termos e cheques nominais à Maria Divina Pereira Santos.	AN. 3: 132
23.5.2016	OFÍCIO DE ENCAMINHAMENTO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS DO TC 784390/2015 À SRE-JANUÁRIA, DE 21/5/2016.	Diretora da EE Maria Rosa Nunes, Fátima Ferreira Costa de Melo – Masp 326282-1, submete a prestação de contas do TC 784390/2015 ao Superintendente Regional de Ensino de Januária, Stela Aparecida Abreu Santos, Diretora Educacional 17ª SRE. RECEBIDO EM 23/5/2016. Recurso de R\$1.410,00 destinado à oferta de alimentação escolar para os servidores, visando beneficiar 47 alunos, de acordo com o Plano de Trabalho nº 7108, à fl. 123, anexo 3.	AN. 3: 131
25.5.2016	E-mail DI – TC 784390/2015 R\$1.410,00	De Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF/SRE-Januária; Para EE MARIA ROSA NUNES, aos cuidados da Sra. Fátima Ferreira Costa de Mello, Presidente da CX Escolar V.R.Lopes Assunto: providenciar a devolução de R\$1.501,51 (R\$1.410,00 corrigido), haja vista não existir comprovantes de despesas no processo de prestação de contas.	AN. 3: 139 AN. 6: 51
25.5.2016	Planilha correção valores. INPC	R\$1.410,00 + 91,51 = R\$1.501,51, até 25/5/2016.	AN. 3: 141, 144 AN. 6: 53
30.5.2016	Ofício nº 40/2016 – EE Maria Rosa Nunes, de 25/5/2016 Recebido em 30/5/2016	De Fátima Ferreira Costa de Melo, Masp 326282-1, Diretora da Escola; Para Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Masp 1142460-3, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF/SRE-Januária. Comunica que: a CX Escolar não possui saldo em conta corrente e que não tem como devolver o valor de R\$1.501,51, devido a muitos cheques emitidos pelo gestor Daniel, nominais a sua esposa Maria Divina Pereira Santos, sem justificativa para isso.	AN. 3: 142 AN. 6: 54
31.5.2016	DAE – Documento de Arrecadação Estadual	R\$1.501,51, CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes.	AN. 3: 140, 143 AN. 6: 52
16.6.2016	RELATÓRIO DAS MEDIDAS ADMINISTRATIVAS	PRESTAÇÃO DE CONTAS DO TC Nº 784390/2015. Signatários: Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Analista de Prestação de Contas, SRE-Januária; Emerson Souza do Nascimento, Diretoria de Prestação de Contas/DAFI/SRE-Januária.	AN. 3: 119-120
16.6.2016	PARECER CONCLUSIVO SRE – JANUÁRIA	TC 784390/2015. Pela reprovação das contas. Signatários: Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Analista de Prestação de Contas, SRE-Januária; Emerson Souza do Nascimento, Diretor DAFI/SRE-Januária, ratificado pelo Diretor da SER – ordenador de despesas.	AN. 3: 121

29.6.2016	OFÍCIO DAFI Nº 81/2016, de 28/6/2016 Recebido pelo Daniel R. Uchôa em 29/6/2016	De Evânio Correa da Silva, Supervisou DIOF/SRE-Januária; Emerson Souza do Nascimento, Diretor DAFI/SRE – Januária Para Daniel Rodrigues Uchôa, ex-diretor da EE Maria Rosa Nunes. Assunto: solicita documentos para conclusão de análise da prestação de contas dos Termos de Compromissos celebrados.	AN. 3: 114, 158
1.7.2016	TERMO DE ATENDIMENTO SRE-JANUÁRIA, lavrado em 1/7/2016.	Sr. Daniel Rodrigues Uchôa, ex-diretor da EE Maria Rosa Nunes, compareceu na SRE-Januária, acompanhada de sua advogada, Dra. Déborah Maria Uchôa Santana, atendendo ao Ofício DAFI Nº 81/2016, visando apresentar documentos relativos à movimentação financeira da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes, sob sua responsabilidade no período de 2013 a 2015. Foi-lhe apresentado o AADE 024/2016 de R\$99.762,31, referente à 15 Termos de Compromissos com dano ao erário, e que há um débito de R\$29.860,22 relativo a recurso federal. Além desses, outros débitos lhe serão apresentados pelo setor de Prestação de Contas, ora em análise. Signatários: Daniel R. Uchôa, Déborah Maria Uchôa Santana; Stela Aparecida Abreu Santos, Diretora SRE-Januária; Emerson Souza Nascimento, Diretor da DAFI/ SRE-Januária; Evânio Correa, Supervisou da DIOF-SRE-Januária; Josani Figueiredo Pedreira, Inspetora Escolar; e Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Analista de Prestação de Contas.	AN. 3: 115-116; 159-160
29.7.2016	DAE – Documento de Arrecadação Estadual	R\$99.762,31 contra Daniel Rodrigues Uchôa, AADE Nº 024/2016, de 1/7/2016.	AN. 3: 118, 161-162
10.6.2017	Portaria SEE nº 618, de 9/6/2017	Publicada no MG de 10/6/2017. Instaura TCE nº 09/2017, TC's 709477/2013, 739168/2014, 742256/2014, 773019/2015, 776356/2015, 777305/2015, 781971/2015, 784390/2015 e 788482/2015. Signatária: Macaé Maria Evaristo dos Santos, Secretária de Estado de Educação.	AN. 1: 3-4
30.1.2018	Publicação da Resolução SEE nº 3684, de 29/1/2018	Compõe a Comissão de processamento das TCE's no âmbito da SEE. Signatária: Macaé Maria Evaristo dos Santos, Secretária de Estado de Educação.	AN. 1: 8-9

Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO DO ESTADO
2ª Coordenadoria de Fiscalização do Estado

Os recursos foram repassados à CX Escolar em parcela única de R\$1.410,00, em 15/10/2015.

Quadro 106

EMPENHO, LIQUIDAÇÃO, ORDEM DE PAGAMENTO – TC 784390/2015					
TIPO/Nº	REGISTRO	FONTE	TRANSFERÊNCIA	VALOR	FL.
NOTA EMPENHO 7862	21/9/2015	10		1.410,00	125, A3
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	21/9/2015			1.410,00	126, A3
ORDEM PAGAMENTO 6769	14/10/2015		15/10/2015 R\$1.410,00	1.410,00	127, A3
TOTAL DA DESPESA EMPENHADA, LIQUIDADA E TRANSFERIDA PELA SEE À CX ESCOLAR, FONTE 10				1.410,00	

O réu empregou o mesmo *modus operandi* utilizado anteriormente, ou seja, a totalidade dos recursos repassados foram ilicitamente desviados pelo ex-diretor Daniel através de cheques nominais a sua esposa. Nenhum gasto legítimo foi realizado, e nada foi devolvido à SEE.

No Relatório de Execução Física e Financeira do Projeto, de 20/5/2016, à fl. 134 A3, a diretora Fátima Ferreira informou a receita de R\$1.410,00 e nenhuma despesa, esclarecendo sobre a existência de vários cheques nominais à esposa do ex-diretor Daniel e a inexecução do objeto pactuado no termo de compromisso, tendo em vista que a CX Escolar não adquiriu produtos para a alimentação dos servidores. Eles próprios traziam de casa sua alimentação.

Em seu Parecer, o Colegiado reprovou a prestação de contas, conforme Ata nº 14/2016, lavrada em reunião realizada em 21/5/2016, à fl. 133 A3, apontando falhas na condução do TC 784390/2015: os produtos não foram adquiridos, apesar de o recurso ter sido repassado pela SEE em 15/10/2015; não há atas de reuniões aprovando o Plano de Aplicação; os extratos bancários da conta 40002-5 mostram pagamentos de cheques relacionados a outros instrumentos celebrados, além da existência de cheques nominais à esposa do ex-diretor Daniel, o que configura dano ao erário, demonstrado nos Quadros 6 e 9.

2.20 Do Termo de Compromisso 788482/2015, CC 40002-5, AG 286-3, Banco 001

Assinado em 19/10/2015 pelo presidente da Caixa Escolar à época, Sr. Daniel Rodrigues Uchôa, com o objetivo de adquirir material de consumo e ou serviços para atender demanda da educação básica, como kit esportivo, orçado em R\$2.600,00, o TC 788482/2015 vigeu de 19/10/2015 a 30/6/2016, sendo 30/7/2016 a data limite para entrega da prestação de contas à SRE-Januária, ou seja, até 30 dias do término da vigência.

A prestação de contas foi apresentada à SRE-Januária pela então diretora que o sucedeu na gestão da escola, Sra. Fátima Ferreira Costa de Melo, em 23/5/2016, propondo a reprovação das contas, e a documentação referente ao Termo encontra-se discriminada no Quadro seguinte, em ordem cronológica.

Quadro 107

TCE 1054135/2018 - TERMO DE COMPROMISSO 788482/2015, ANEXO 3, fls. 163 – . RELAÇÃO DE CÓPIA DOS DOCUMENTOS QUE COMPÕEM OS AUTOS FÍSICOS			
DATA	DOCUMENTO	CONTEÚDO	LOCAL ANEXO: FL.
8.6.2015	Cópia do cheque 850031 R\$6.000,00, liquidado em 9/6/2015	Nominal a Sra. Maria Divina Pereira Santos, titular da cc 27991-9, ag. 283-6 do Banco do Brasil , esposa do Diretor Daniel R. Uchôa. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 3: 102, 146, 191
8.6.2015	Cópia do cheque 850030 R\$6.000,00, liquidado em 9/6/2015	Nominal a Sra. Maria Divina Pereira Santos, titular da cc 27991-9, ag. 283-6 do Banco do Brasil , esposa do Diretor Daniel R. Uchôa. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 3: 103, 147, 192
17.6.2015	Cópia do cheque 850032 R\$5.000,00, liquidado em 19/6/2015	Nominal a Sra. Maria Divina Pereira Santos , esposa do Diretor Daniel R. Uchôa. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 3: 104, 148, 193
26.6.2015	Cópia do cheque 850034 R\$4.000,00, liquidado em 29/6/2015	Nominal a Sra. Maria Divina Pereira Santos , esposa do Diretor Daniel R. Uchôa. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 3: 105, 149, 194
9.7.2015	Cópia do cheque 850037 R\$3.000,00, liquidado em 13/7/2015	Nominal a Sra. Maria Divina Pereira Santos , esposa do Diretor Daniel R. Uchôa. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 3: 106, 150, 195
22.7.2015	Cópia do cheque 850039 R\$2.300,00, liquidado em 22/7/2015	Nominal a Sra. Maria Divina Pereira Santos , esposa do Diretor Daniel R. Uchôa. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 3: 107, 151, 196
9.9.2015	Cópia do cheque 850047 R\$2.000,00, liquidado em 9/9/2015	Nominal a Sra. Maria Divina Pereira Santos , esposa do Diretor Daniel R. Uchôa. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 3: 108, 152, 197
11.9.2015	Cópia do cheque 850051 R\$1.500,00, liquidado em 17/9/2015	Nominal a Sra. Maria Divina Pereira Santos , esposa do Diretor Daniel R. Uchôa. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 3: 109, 153, 198
16.10.2015	PLANO DE TRABALHO 7252 – PARTE INTEGRANTE DO TERMO DE COMPROMISSO 788482/2015 R\$2.600,00	Repasse financeiro destinado a aquisição de material de consumo e/ou serviços para atender demanda da educação básica – aquisição de kit esportivo , beneficiando 231 alunos x 11,26 = R\$2.600,00.	AN. 3: 167
19.10.2015	TERMO DE COMPROMISSO Nº 788482/2015 SIAFI 486493, registro 21/10/2015, às fls. 168 e 169, anexo 3.	Assinado em 19/10/2015, Macaé Maria Evaristo dos Santos, Secretária de Estado de Educação, e Daniel Rodrigues Uchôa, CPF 049.457.396-17 Presidente da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes (CNPJ 00719545/0001-52) e Diretor da EE Maria Rosa Nunes, Município de Januária. Objeto: aquisição de material de consumo e/ou serviços para atender demanda da educação básica – aquisição de kit esportivo , R\$2.600,00 a ser depositado em parcela única na cc 40002-5, ag. 0283-6, Banco do Brasil. Vigência: 19/10/2015 a 30/6/2016. Prestação de contas até 30 dias do término da vigência: 30/7/2016.	AN. 3: 166-167, 176
21.10.2015	NOTA DE EMPENHO Nº 9574	SEE SRE-JANUÁRIA. R\$2.600,00 CREDOR: CX ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES	AN. 3: 170

21.10.2015	LIQUIDAÇÃO DE EMPENHO DA DESPESA SEQ. LIQ.: 1	R\$2.600,00. Liquidação do empenho 9574.	AN. 3: 171
20.11.2015	ORDEM DE PAGAMENTO BANCÁRIA Nº 9971, REGISTRO 18/11/2015.	R\$2.600,00, PAGO EM 20/11/2015, SRE-Januária. CC 40002-5, AG 283-6, BANCO DO BRASIL.	AN. 3: 172
24.11.2015	Cópia do cheque 850055 R\$1.000,00, liquidado em 25/11/2015	Nominal a Sra. Maria Divina Pereira Santos, titular da cc 27991-9, ag. 283-6 do Banco do Brasil , esposa do Diretor Daniel R. Uchôa. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 3: 110, 135, 154, 180, 199
1.12.2015	Cópia do cheque 850057 R\$5.000,00, liquidado em 2/12/2015	Nominal a Sra. Maria Divina Pereira Santos , esposa do Diretor Daniel R. Uchôa. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 3: 111, 136, 155, 181, 200
4.12.2015	Cópia do cheque 850058 R\$4.000,00, liquidado em 10/12/2015	Nominal a Sra. Maria Divina Pereira Santos , esposa do Diretor Daniel R. Uchôa. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 3: 112, 137, 156, 182, 201
21.12.2015	Cópia do cheque 850061 R\$4.500,00, liquidado em 21/12/2015	Nominal a Sra. Maria Divina Pereira Santos , esposa do Diretor Daniel R. Uchôa. Cc 40002-5, ag 283-6, Banco 001. Signatários: Daniel Rodrigues Uchôa, Presidente da CX Escolar; Marly Ribeiro Pacheco Silva, Tesoureira.	AN. 3: 113, 138, 157, 183, 202
11.4.2016	EXTRATO BANCÁRIO CC 40002-5	Período de 30/12/2015 a 8/4/2016. Saldo R\$1.298,37.	AN. 3: 101, 145, 190
20.5.2016	Ofício nº 37/2016 – EE Maria Rosa Nunes Recebido em 23/5/2016 pela SRE-Januária, tendo em vista a recusa do destinatário. NOTIFICAÇÃO DO SR. DANIEL R. UCHÔA.	De Fátima Ferreira Costa de Melo, Diretora da EE Maria Rosa Nunes; Para Daniel Rodrigues Uchôa Assunto: notificação do destinatário para apresentar explicações e documentos sobre as contas dos Termos de Compromisso 773019/2015 (Termo Aditivo I); 781971/2015 ; 784390/2015; 788482/2015 e 758646/2014 e sobre os recursos desviados em favor de sua esposa Maria Divina Pereira Santos. Sobre o TC 788482/2015: o recurso foi creditado na cc 40002-5 em 20/11/2015, mas não há comprovantes fiscais de utilização do recurso e nem consta saldo remanescente. Há um termo circunstanciado lavrado pela servidora Ester Oliveira Marques, Masp 1271545-4, sobre a recusa do Sr. Daniel Rodrigues Uchôa em receber o Ofício nº 37/2016, a ele destinado.	AN. 3: 129-130; 173-174;
20.5.2016	RELATÓRIO DE EXECUÇÃO FÍSICA E FINANCEIRA DO PROJETO – VIGÊNCIA 19/10/2015 A 30/6/2016, realizados pela Sra. Fátima Ferreira Costa de Melo, ref. ao valor de R\$2.600,00.	RECEITA R\$2.600,00; DESPESA R\$0,00; não houve devolução do recurso. Não foram comprovadas aquisições de material esportivo para atender à demanda pedagógica. Os trabalhos do Projeto Transforma foram feitos com escassez de material para esporte. Observou-se, através de extratos bancários e microfílm de cheques, que foram efetuados pagamentos à Maria Divina Pereira Santos, sem comprovação de fornecimento ou prestação de serviços. Sabe-se que ela é a cônjuge do diretor/presidente da CX Escolar Daniel Rodrigues Uchôa. Signatárias: Fátima Ferreira Costa de Melo, Diretora da Escola; Ilda da Silva Borges Oliveira, Tesoureira / ATB Financeiro.	AN. 3: 179
21.5.2016	PARECER DO COLEGIADO ESCOLAR SOBRE AS CONTAS DO TC 784390/2015	Pela reprovação das contas do TC 788482/2015, conforme reunião do dia 21/5/2016 (Ata nº 14/2016, às fls. 133 e 178, anexo 3). Irregularidades: - há somente o Termo de Compromisso e extrato bancário;	AN. 3: 177

		- não foi adquirido o kit esportivo, como é de conhecimento dos professores de Educação Física, que trabalhavam e trabalham nesta unidade, apesar da escola estar inscrita no Projeto Transforma. As atividades foram desenvolvidas sem material esportivo; - o recursos foi creditado em 20/11/2015, mas não foram encontradas atas de aprovação do Plano de Aplicação e notas fiscais comprovando as aquisições, objeto do Termo; - há extratos bancários da cc 40002-5 informando pagamentos de cheques de diversos termos e cheques nominais à Maria Divina Pereira Santos. Número de membros do Colegiado: 8.	
23.5.2016	Detalhe do Termo de Compromisso 788482/2015 R\$2.600,00 PLANO DE TRABALHO 7252	Nº SIAFI 486493. PAGAMENTO: única – ORPAG 9971 20/11/20156 R\$2.600,00.	AN. 3: 168
23.5.2016	OFÍCIO DE ENCAMINHAMENTO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS DO TC 788482/2015 À SRE-JANUÁRIA, DE 21/5/2016.	Diretora da EE Maria Rosa Nunes, Fátima Ferreira Costa de Melo – Masp 326282-1, submete a prestação de contas do TC 784390/2015 ao Superintendente Regional de Ensino de Januária, Stela Aparecida Abreu Santos, Diretora Educacional 17ª SRE. RECEBIDO EM 23/5/2016. Recurso de R\$2.600,00 destinado à aquisição de kit esportivo, visando beneficiar 231 alunos, de acordo com o Plano de Trabalho nº 7252, à fl. 167, anexo 3.	AN. 3: 175
25.5.2016	E-mail DI – TC 788482/2015 R\$2.600,00	De Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF/SRE-Januária; Para EE MARIA ROSA NUNES, aos cuidados da Sra. Fátima Ferreira Costa de Mello, Presidente da CX Escolar V.R.Lopes Assunto: providenciar a devolução de R\$2.747,58 (R\$2.600,00 corrigidos), haja vista não existir comprovantes de despesas no processo de prestação de contas.	AN. 3: 184 AN. 6: 55
25.5.2016	Planilha correção valores. INPC	R\$2.600,00 + 147,58 = R\$2.747,58, até 25/5/2016.	AN. 3: 186, 189 AN. 6: 57
30.5.2016	Ofício nº 41/2016 – EE Maria Rosa Nunes, de 25/5/2016 Recebido em 30/5/2016	De Fátima Ferreira Costa de Melo, Masp 326282-1, Diretora da Escola; Para Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Masp 1142460-3, Assistente Técnico Educacional/Prestação de Contas de Caixa Escolar/DIVOF/SRE-Januária. Comunica que: a CX Escolar não possui saldo em conta corrente e que não tem como devolver o valor de R\$2.747,58, devido a muitos cheques emitidos pelo gestor Daniel, nominais a sua esposa Maria Divina Pereira Santos, sem justificativa para isso.	AN. 3: 187 AN. 6: 58
31.5.2016	DAE – Documento de Arrecadação Estadual	R\$2.747,58, CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes.	AN. 3: 185, 188 AN. 6: 56
13.6.2016	RELATÓRIO DAS MEDIDAS ADMINISTRATIVAS	PRESTAÇÃO DE CONTAS DO TC Nº 788482/2015. Signatários: Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Analista de Prestação de Contas, SRE-Januária; Emerson Souza do Nascimento, Diretoria de Prestação de Contas/DAFI/SRE-Januária.	AN. 3: 164-165
13.6.2016	PARECER CONCLUSIVO SRE – JANUÁRIA	TC 788482/2015. Pela reprovação das contas. Signatários: Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Analista de Prestação de Contas, SRE-Januária; Emerson Souza do Nascimento, Diretor DAFI/SRE-Januária, ratificado pelo Diretor da SER – ordenador de despesas.	AN. 3: 163
29.6.2016	OFÍCIO DAFI Nº 81/2016, de 28/6/2016 Recebido pelo Daniel R. Uchôa em 29/6/2016	De Evânio Correa da Silva, Supervisou DIVOF/SRE-Januária; Emerson Souza do Nascimento, Diretor DAFI/SRE – Januária Para Daniel Rodrigues Uchôa, ex-diretor da EE Maria Rosa Nunes. Assunto: solicita documentos para conclusão de análise da prestação de contas dos Termos de Compromissos celebrados.	AN. 3: 114, 158, 203

1.7.2016	Auto de Apuração de Dano ao Erário AADE Nº 024/2016 de R\$99.762,31	CONTRA DANIEL RODRIGUES UCHÔA e CAIXA ESCOLAR VÍTOR RODRIGUES LOPES Indexado aos TC's 697207/2013, 697773/2013, 699893/2013, 705782/2013, 709477/2013, 731728/2014, 735592/2014, 739168/2014, 742256/2014, 773019/2015, 776356/2015, 777305/2015, 781971/2015, 784390/2015 e 788482/2015. Decreto 46830/2015, de 14/9/2015. Valor atualizado até 1/7/2016. Signatário: Emerson Souza do Nascimento, Masp 1007944-0	AN. 3: 117, 206
1.7.2016	TERMO DE ATENDIMENTO SRE-JANUÁRIA, lavrado em 1/7/2016.	Sr. Daniel Rodrigues Uchôa, ex-diretor da EE Maria Rosa Nunes, compareceu na SRE-Januária, acompanhada de sua advogada, Dra. Déborah Maria Uchôa Santana, atendendo ao Ofício DAFI Nº 81/2016, visando apresentar documentos relativos à movimentação financeira da CX Escolar Vítor Rodrigues Lopes, sob sua responsabilidade no período de 2013 a 2015. Foi-lhe apresentado o AADE 024/2016 de R\$99.762,31, referente à 15 Termos de Compromissos com dano ao erário, e que há um débito de R\$29.860,22 relativo a recurso federal. Além desses, outros débitos lhe serão apresentados pelo setor de Prestação de Contas, ora em análise. Signatários: Daniel R. Uchôa, Déborah Maria Uchôa Santana; Stela Aparecida Abreu Santos, Diretora SRE-Januária; Emerson Souza Nascimento, Diretor da DAFI/ SRE-Januária; Evânio Correa, Supervisor da DIOF-SRE-Januária; Josani Figueiredo Pedreira, Inspetora Escolar; e Paulo Sérgio Ferreira Ramos, Analista de Prestação de Contas.	AN. 3: 115-116; 159-160; 204-205
29.7.2016	DAE – Documento de Arrecadação Estadual	R\$99.762,31 contra Daniel Rodrigues Uchôa, AADE Nº 024/2016, de 1/7/2016.	AN. 3: 118, 161-162, 207
10.6.2017	Portaria SEE nº 618, de 9/6/2017	Publicada no MG de 10/6/2017. Instaura TCE nº 09/2017, TC's 709477/2013, 739168/2014, 742256/2014, 773019/2015, 776356/2015, 777305/2015, 781971/2015, 784390/2015 e 788482/2015. Signatária: Macaé Maria Evaristo dos Santos, Secretária de Estado de Educação.	AN. 1: 3-4
30.1.2018	Publicação da Resolução SEE nº 3684, de 29/1/2018	Compõe a Comissão de processamento das TCE's no âmbito da SEE. Signatária: Macaé Maria Evaristo dos Santos, Secretária de Estado de Educação.	AN. 1: 8-9

Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO DO ESTADO
2ª Coordenadoria de Fiscalização do Estado

Os recursos foram repassados à CX Escolar em parcela única de R\$2.600,00, em 20/11/2015.

Quadro 108

EMPENHO, LIQUIDAÇÃO, ORDEM DE PAGAMENTO – TC 788482/2015					
TIPO/Nº	REGISTRO	FONTE	TRANSFERÊNCIA	VALOR	FL.
NOTA EMPENHO 9574	21/10/2015	10		2.600,00	170, A3
LIQUIDAÇÃO SEQ 1	21/10/2015			2.600,00	171, A3
ORDEM PAGAMENTO 9971	18/11/2015		20/11/2015 R\$2.600,00	2.600,00	172, A3
TOTAL DA DESPESA EMPENHADA, LIQUIDADA E TRANSFERIDA PELA SEE À CX ESCOLAR, FONTE 10				2.600,00	

O réu empregou o mesmo *modus operandi* utilizado nos dois compromissos anteriores, ou seja, a totalidade dos recursos repassados foram ilicitamente desviados pelo ex-diretor Daniel através de cheques nominais a sua esposa. Nenhum gasto legítimo foi realizado, e nada foi devolvido à SEE.

No Relatório de Execução Física e Financeira do Projeto, de 20/5/2016, à fl. 179 A3, a diretora Fátima Ferreira informou a receita de R\$2.600,00 e nenhuma despesa, esclarecendo sobre a existência de vários cheques nominais à esposa do ex-diretor Daniel e a inexecução do objeto pactuado no termo de compromisso, tendo em vista que a CX Escolar não adquiriu o tal kit esportivo para atender à demanda pedagógica. Os trabalhos do Projeto Transforma ficaram comprometidos devido à falta do material esportivo, com prejuízos às atividades lúdicas e de educação física dos alunos.

Em seu Parecer, o Colegiado reprovou a prestação de contas, conforme Ata nº 14/2016, lavrada em reunião realizada em 21/5/2016, às fls. 133 e 178 A3, apontando falhas na condução do TC 788482/2015: o kit esportivo não foi adquirido, apesar de o recurso ter sido repassado pela SEE em 20/11/2015 e a escola estar inscrita no Projeto Transforma; as atividades foram desenvolvidas sem o material necessário; não há atas de reuniões aprovando o Plano de Aplicação; os extratos bancários da conta 40002-5 mostram pagamentos de cheques relacionados a outros instrumentos celebrados, além da existência de cheques nominais à esposa do ex-diretor Daniel, o que configura dano ao erário, demonstrado nos Quadros 6 e 9.

3. DO DANO AO ERÁRIO E RESPONSÁVEIS

Ao analisar os autos, esta unidade técnica apurou dano ao erário de R\$155.996,37, em valores históricos, que, atualizados até 3/8/2021 pela taxa Selic, valem R\$255.916,22, sob a responsabilidade das pessoas abaixo identificadas, distribuídos conforme os Quadros 109 e 110, seguintes.

É importante frisar que as perdas impostas à comunidade do Povoado Barra do Tamboril vão além do prejuízo financeiro. A sensação de impunidade, a frustração ante a mentira e desonestidade, as carências por que passaram servidores e alunos durante a gestão do ex-diretor Daniel, causadas por ele, são privações difíceis de serem precificadas, mas, nem por isso, deixam de ser reais. É esse o cenário descrito pela Diretora Fátima Costa, em Ofício nº 83/2016, às fls. 96-97, cujo excerto transcrevemos:

(...)

O gestor Daniel deixou de atender às diligências feitas pela SRE por dois anos seguidos, 2014 e 2015, ficando esta escola impedida de obter novos recursos do PDDE, tão importantes para o seu desenvolvimento, privando nossos alunos de obter os benefícios tão necessários à sua vida escolar e que são de direito dos mesmos.

Este Colegiado manifesta sua indignação, constantemente, ao relembrar as dificuldades que a escola passou durante todo o período em que ele foi gestor e só agora ser descoberto, através de extratos e microfilmagens, dezenas de cheques nominais a sua esposa, no valor superior a R\$100.000,00 (...) quantia que faria uma enorme diferença no bem-estar administrativo, financeiro e pedagógico desta entidade.

Portanto, aguardamos uma posição da SRE de Januária, junto à SEE/MG quanto à dirimir medidas cabíveis para a solução desta e de várias outras prestações de contas em diligência, tendo em vista a necessidade que temos de recuperar a autoestima do Colegiado, dos servidores e de toda a comunidade escolar que se sente lesada em seus direitos, após tanta demonstração de confiança num gestor que proferia discursos de elevada importância à ética, ao respeito, à democracia, à honestidade e à transparência, quando suas atitudes foram contrárias e arbitrarias. Colocamo-nos à disposição e não medimos esforços para dar retorno com a documentação necessária para elucidar os fatos, no sentido de que realmente aconteça a punição correta (...)

Quadro 109

DANO AO ERÁRIO E OS RESPECTIVOS RESPONSÁVEIS				
DANIEL RODRIGUES UCHÔA e MARLY RIBEIRO PACHECO SILVA				
DISPÊNDIOS	VR. HISTÓRICO	VR. CORRIGIDO		OBSERVAÇÕES
SEM COMPROVAÇÃO	22.202,12	33.515,30		

Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO DO ESTADO
 2ª Coordenadoria de Fiscalização do Estado

TARIFA	70,65	132,68		
JUROS	22,76	36,19		
SUBTOTALS	22.295,53	33.684,17		
DANIEL RODRIGUES UCHÔA, MARLY RIBEIRO PACHECO SILVA e MARIA DIVINA PEREIRA SANTOS				
DESFALQUE	111.490,00	188.096,10		
SEM COMPROVAÇÃO	4.060,00	7.028,50		
TARIFA	214,90	315,02		
JUROS	456,68	810,10		
SUBTOTALS	116.221,58	196.249,72		
LEONARDO FRANCISCO DA SILVA e ILDA DA SILVA BORGES OLIVEIRA				
SEM COMPROVAÇÃO	3.200,00	6.209,12		
TAFIFA	49,00	94,46		
JUROS	6,38	12,58		
SUBTOTALS	3.255,38	6.316,16		
FÁTIMA FERREIRA COSTA DE MELO				
SEM COMPROVAÇÃO	444,54	535,54		Faltam o DAE e o comprovante de liquidação dele. (Quadro 39)
JUROS	84,91	102,54		
SUBTOTALS	529,45	638,08		
FÁTIMA FERREIRA COSTA DE MELO e ILDA DA SILVA BORGES OLIVEIRA				
SEM COMPROVAÇÃO	13.647,15	18.961,36		Faltam cópias dos 6 cheques, identificação dos beneficiários, destinação dos pagamentos e comprovantes das despesas. (Quadro 6)
JUROS	47,28	66,73		
SUBTOTALS	13.694,43	19.028,09		
TOTAL DO DANO	155.996,37	255.916,22		

Quadro 110

DANO AO ERÁRIO E RESPONSÁVEIS											
RESPONSÁVEIS PELO DANO AO ERÁRIO	VER QUADRO	DESFALQUE		DESPESA SEM COMPROVAÇÃO		TARIFA		JUROS NÃO AUFERIDOS		TOTAIS	
		VR HISTÓRICO	VR CORRIGIDO	VR HISTÓRICO	VR CORRIGIDO	VR HISTÓRICO	VR CORRIGIDO	VR HISTÓRICO	VR CORRIGIDO	VR HISTÓRICO	VR CORRIGIDO
Daniel Rodrigues Uchôa; Marly Ribeiro P. Silva	Q. 31 Q. 40	0,00 0,00	0,00 0,00	22.202,12 0,00	33.515,30 0,00	0,00 70,65	0,00 132,68	0,00 22,76	0,00 36,19	22.202,12 93,41	33.515,30 168,87
SUBTOTALS		0,00	0,00	22.202,12	33.515,30	70,65	132,68	22,76	36,19	22.295,53	33.684,17
Daniel Rodrigues Uchôa; Marly Ribeiro Pacheco Silva; Maria Divina Pereira Santos	Q. 9 Q. 15 Q. 23 Q. 29	61.470,00 15.520,00 9.500,00 25.000,00	98.824,65 27.954,53 16.993,56 44.323,36	0,00 0,00 4.060,00 0,00	0,00 0,00 7.028,50 0,00	93,70 43,80 77,40 0,00	130,95 49,71 134,36 0,00	292,19 0,00 0,00 164,49	517,53 0,00 0,00 292,57	61.855,89 15.563,80 13.637,40 25.164,49	99.473,13 28.004,24 24.156,42 44.615,93

Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DIRETORIA DE CONTROLE EXTERNO DO ESTADO
2ª Coordenadoria de Fiscalização do Estado

SUBTOTALS		111.490,00	188.096,10	4.060,00	7.028,50	214,90	315,02	456,68	810,10	116.221,58	196.249,72
Leonardo Francisco da Silva; Ilda da Silva Borges Oliveira	Q. 40	0,00	0,00	3.200,00	6.209,12	49,00	94,46	6,38	12,58	3.255,38	6.316,16
SUBTOTALS		0,00	0,00	3.200,00	6.209,12	49,00	94,46	6,38	12,58	3.255,38	6.316,16
Fátima Ferreira Costa de Melo; Ilda da Silva B. Oliveira	Q. 9	0,00	0,00	13.647,15	18.961,36	0,00	0,00	47,28	66,73	13.694,43	19.028,09
SUBTOTALS		0,00	0,00	13.647,15	18.961,36	0,00	0,00	47,28	66,73	13.694,43	19.028,09
Fátima Ferreira Costa de Melo	Q. 40	0,00	0,00	444,54	535,54	0,00	0,00	84,91	102,54	529,45	638,08
SUBTOTALS		0,00	0,00	444,54	535,54	0,00	0,00	84,91	102,54	529,45	638,08
TOTAIS		111.490,00	188.096,10	43.553,81	66.249,82	334,55	542,16	618,01	1.028,14	155.996,37	255.916,22

4. DA PRESCRIÇÃO QUINQUENAL

Esta unidade técnica entende, a partir da análise dos autos, que o Sr. Daniel premeditou o delito, isto é, ele desviou recursos da Caixa e ocultou esses fatos intencionalmente durante todo o transcurso de sua gestão, configurando a prática de ilícito continuado, com início em 5/2/2014 e fim em 31/12/2015, quando deixou a direção da Escola.

Nessa perspectiva, 31/12/2015 é a data gatilho que dispara a contagem do prazo prescricional de 5 anos, encerrando-se em 31/12/2020 (art. 182-E, do RITCEMG).

Ocorre que, em 25/10/2018, esse prazo foi interrompido pela autuação do presente feito no Tribunal e, por esse motivo, a pretensão punitiva do Estado permanece vigente em relação aos senhores Daniel Rodrigues Uchôa, Marly Ribeiro Pacheco Silva, Maria Divina Pereira Santos, Fátima Ferreira Costa Melo de Melo e Ilda da Silva Borges Oliveira, as duas últimas, referente a fatos acontecidos na gestão que se iniciou em 01/01/2016 (art. 182-C, II, e 182-F, I, ambos do RITCEMG).

Quanto ao vácuo normativo referente à tese fixada pelo STF para o Tema nº 899, esta unidade técnica considera que devem ser aplicados os mesmos prazos estabelecidos nos arts. 182-C, II, 182-E e 182-F I, todos do RITCEMG, e, nesse sentido, a pretensão

de ressarcimento ainda não prescreveu² em relação às pessoas acima, excetuando-se, porém, o Sr. Leonardo Francisco da Silva, cuja gestão encerrou-se em 7/10/2013, e o prazo quinquenal, em 7/10/2018, sem que tivesse havido qualquer evento interruptivo ou suspensivo nesse interstício, estando, dessa forma, prescritas as pretensões punitiva e ressarcitória em relação a ele.

5. CONCLUSÃO

Diante do exposto, considerando especialmente o dano ao erário apurado neste relatório (Quadros 109 e 110), esta unidade técnica entende ser necessária nova citação dos responsáveis identificados no preâmbulo, para que se manifestem, caso queiram, a respeito dos apontamentos presentes nos autos, em homenagem ao princípio do contraditório e da ampla defesa.

Alertamos que, caso sejam consideradas irregulares as contas e mantida a imputação do débito, os réus condenados neste procedimento estarão obrigados a devolverem o valor do prejuízo apurado, atualizado desde a data do evento danoso até o seu efetivo pagamento, estando sujeitos, ainda, às sanções previstas no Regimento Interno deste Tribunal.

À consideração superior,

2ª CFE/DCEE, em 27 de agosto de 2021.

Pedro Paulo de Menezes Malheiros
Oficial de Controle Externo – TC-2285-1

² Ver julgado de 28/4/2021, nos autos de nº 1054102.

PROCESSO FÍSICO Nº: 1054135

NATUREZA: Tomada de Contas Especial

PARTES: Secretaria de Estado de Educação de Minas Gerais – SEE; Caixa Escolar Vítor Rodrigues Lopes, da Escola Estadual Maria Rosa Nunes, Município de Januária (MG).

OBJETO: Tomada de Contas Especial instaurada mediante as Portarias SEE nºs 618, 619 e 620, todas de 9/6/2017, publicadas no Minas Gerais de 10/6/2017, visando apurar fatos, identificar responsáveis e quantificar dano ao erário em relação à execução de diversos termos de compromisso celebrados entre a Secretaria de Estado da Educação e a Caixa Escolar Vítor Rodrigues Lopes, no período de março de 2013 a dezembro de 2015.

ANO DE REFERÊNCIA: 2015

DATA DE AUTUAÇÃO: 25/10/2018

De acordo com o relatório técnico às fls. ____ a ____.

Aos 30 dias do mês de agosto de 2021, remeto estes autos ao Ministério Público de Contas, nos termos do despacho à fl.143, do volume 1.

Janaina Fernandes Gonçalves
Coordenadora em exercício
TC –3284-8