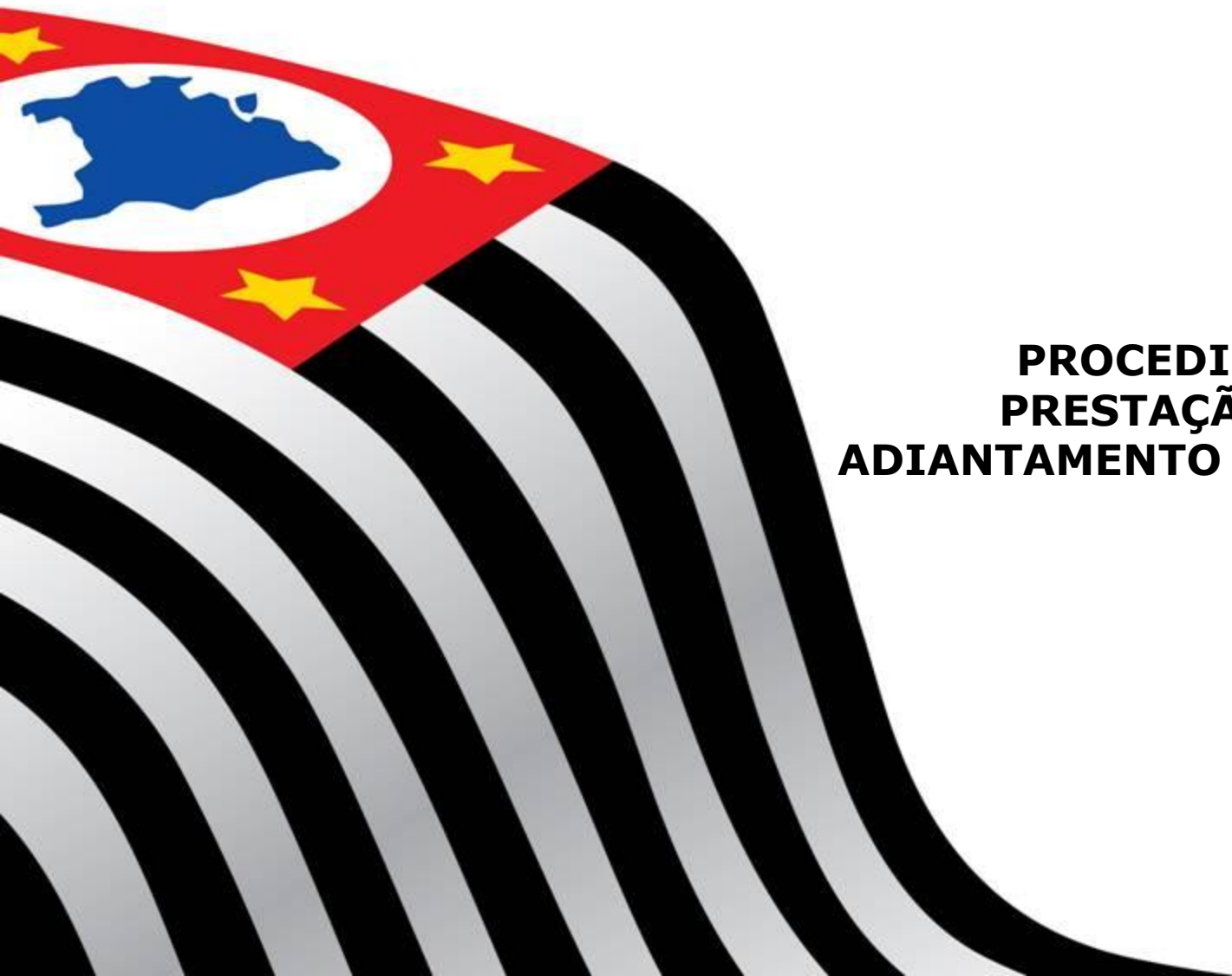




PEME 2016

**PROCEDIMENTOS PARA A
PRESTAÇÃO DE CONTA DO
ADIANTAMENTO DA VERBA PEME**

2016

PEME

Programa de Enriquecimento da Merenda Escolar

Procedimentos para Prestação de Contas

✓ **AS FOLHAS DO PROCESSO DEVERÃO SEMPRE ESTAR NUMERADAS**

1. A numeração das folhas dos processos deve ser iniciada pela Capa

PEME

Programa de Enriquecimento da Merenda Escolar

Procedimentos para Prestação de Contas

✓ OFÍCIO

Deverá ser preenchido conforme o modelo disponibilizado pela Diretoria de Ensino, contendo a assinatura do responsável pelo adiantamento e a de seu superior imediato.



GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO
SECRETARIA DA EDUCAÇÃO
DIRETORIA DE ENSINO REGIÃO ...

E. E. ...
Endereço: Rua, Cep, Bairro, Cidade, Fone

(Cidade), ____ de ____ de ____

Ofício n.º ____/____

Assunto: Prestação de Contas – PROGRAMA DE ENRIQUECIMENTO DA MERENDA ESCOLAR

Prezado(a) Senhor(a)

Pelo presente encaminho a Vossa Senhoria a Prestação de Contas anexa, referente ao Programa de Enriquecimento da Merenda Escolar conforme abaixo:

Nome do Responsável	
Período do Repasse	
Importância Recebida	
Importância Recolhida	
Nota de Empenho	
Item de Empenho	
Ordem Bancária	

Assinatura Responsável pelo Adiantamento	Assinatura Diretor da Escola
Nome: RG: Cargo:	Nome: RG: Cargo:

Ilma. Sr.ª
(DIRIGENTE REGIONAL DE ENSINO)
Diretoria de Ensino Região ...

PEME

Programa de **E**nriquecimento da **M**erenda **E**scolar

Procedimentos para Prestação de Contas

✓ **BALANCETE**

- Deverá ser assinado pelo **responsável** pelo adiantamento
- Unidade de Despesa é **Diretoria de Ensino de ...**
- Código do Servidor é o **número do CPF do responsável** pelo adiantamento
- Deverão estar relacionadas todas as Notas Fiscais, informando:
 - Nome da Empresa
 - Data de emissão das Notas Fiscais
 - Valor da Nota Fiscal
 - Grupo de Ensino ao qual a Nota Fiscal corresponde (Fundamental/ Médio/ EJA)
- As Notas Fiscais deverão ser colocadas em ordem crescente das datas de emissão



GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO
SECRETARIA DE ESTADO DA EDUCAÇÃO
DIRETORIA DE ENSINO REGIÃO DE ...

Balancete de Prestação de Contas

UGE

UO

08001

Unidade Escolar: EEMMMMMMM

Responsável: NONNONNONONON

CPF

NOTA DE EMPENHO

Elemento: 3.3.90.30.10

00.000.000-00

2013NE00000

Discriminação: Programa de Enriquecimento da Merenda Escolar

Período de Aplicação:

Data de

	DESPESAS DOCUMENTADAS	Nº DA N.F.	VALOR
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
11			
12			
13			
14			
15			
16			
17			
18			
19			
20			
21			
22			
23			
24			
TOTAL			0,00

DATA RECOLHIMENTO	VALOR DO ADIANTAMENTO	VALOR RECOLHIDO	ADIANTAMENTO - RECOLHIMENTO
11/10/2013	3.000,00	3.000,00	0,00

RESPONSÁVEL PELO ADIANTAMENTO	ORDENADOR DA DESPESA
NONNNNNNNNN	
RG:	[Assinatura da Direção Regional]
CARGO:	

PEME

Programa de Enriquecimento da Merenda Escolar

Procedimentos para Prestação de Contas

✓ **NOTA DE EMPENHO**

✓ **PD/OB**

✓ **FOLHA COM O HISTÓRICO DO REPASSE**

1. A Nota de Empenho, a Programação de Desembolso (PD) e a Ordem Bancária (OB) serão emitidas pelas Diretorias de Ensino, que as encaminharão para as Unidades Escolares.
2. A NE, a PD, a OB e a Folha com o Histórico do Repasse deverão obrigatoriamente ser parte integrante do Processo de Prestação de Contas do Programa de Enriquecimento da Merenda Escolar

NOTA DE LANÇAMENTO (NL)

Data: 01/10/2015 Hora: 18:07:30

____ SIAFEM2015-EXEFIN,CONSULTAS,CONNL (CONSULTA NOTA DE LANÇAMENTO) _____
CONSULTA EM 01/10/2015 AS 18:07 USUARIO : JU
DATA EMISSAO : 07ABR2015 NUMERO : 2015NL00729
DATA LANÇAMENTO : 07ABR2015 TELA : 01/01
UNIDADE GESTORA : 080271 - DIR.ENS.REGIAO SUL 1
GESTAO : 00001 - ADMINIST. DIRETA
CNPJ/CPF/UG FAVORECIDA: 15091935886 - ANGELITA FRANCISCA DA SILVA
GESTAO FAVORECIDA :

EVENTO INSCRICAO DO EVENTO REC/DESP CLASSIFIC FONTE V A L O R
510951 2015NE00300 33903010 005003135 4.800,00

OBSERVACAO :
DESPESA REFERENTE AO ADIANTAMENTO DA MERENDA ESCOLAR DO PERÍODO BIMESTRAL DE
ABRIL A MAIO DE 2015 - PROC.00364/15 - N.E. NE

LANCADA POR : MARILENA BERTOLACCI

EM : 07ABR2015 AS 16:00

PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO(PD)

SIAFEM2015-EXEFIN,CONSULTAS,LISPD (LISTA PROGRAMACAO DESEMBOLSO) _____
CONSULTA EM 01/10/2015 AS 17:48 USUARIO : JU
DATA EMISSAO : 07ABR2015 DATA VENCIMENTO : 08ABR2015 NUMERO : 2015PD00316
UG : 080271 - DIR.ENS.REGIAO SUL 1
GESTAO : 00001 - ADMINIST. DIRETA
* PAGA * NL REF. : 2015NL00729
PAGADORA DATA PAGAMENTO : 08ABR2015 OB PAG. : 2015OB25702
UG : 080050 - FED-DESENVOL. EDUCACAO EM SAO PAULO
GESTAO : 00001 - ADMINIST. DIRETA
BANCO : 001 AGENCIA : 01897 CONTA CORRENTE : 000080730
S.PUBLICO SAO PAULO
FAVORECIDO / DOMICILIO BANCARIO
CNPJ/CPF/UG: 15091935886 - ANGELITA FRANCISCA DA SILVA
GESTAO :
BANCO : 001 AGENCIA : 06966 CONTA CORRENTE : 001300369
CIDADE ADEMAR
PROCESSO : 00364/15 VALOR : 4.800,00
FINALIDADE : PAG REF REPASSE PEME - ABR/MAI
EVENTO INSCRICAO DO EVENTO REC/DESP CLASSIFIC FONTE V A L O R
700602 2015NE00300 33903010 005003135 4.800,00

LANCADO POR: MARILENA BERTOLACCI EM: 07ABR2015 AS: 16:02

ORDEN BANCÁRIA (OB)

SIAFEM2015-EXEFIN,CONSULTAS,CONOB (CONSULTA ORDEM BANCARIA)
CONSULTA EM 01/10/2015 AS 18:07 USUARIO : JU
DATA EMISSAO : 08ABR2015 DATA LANCAMENTO : 08ABR2015 NUMERO : 2015OB25702
UNIDADE GESTORA : 080050 - FED-DESENVOL. EDUCACAO EM SAO PAULO
GESTAO : 00001 - ADMINIST. DIRETA * PAGAMENTO NORMAL *
PD/NL/OC/LISTA : 080271 00001 2015PD00316 2015NL00729
DOM. BANC. EMITENTE TIPO OB : 032
BANCO : 001 AGENCIA : 01897 CONTA CORRENTE : 000080730
S.PUBLICO SAO PAULO
FAVORECIDO / DOMICILIO BANCARIO
CNPJ/CPF/UG : 15091935886 - ANGELITA FRANCISCA DA SILVA
GESTAO :
BANCO : 001 AGENCIA : 06966 CONTA CORRENTE : 001300369
CIDADE ADEMAR
PROCESSO : 00364/15 VALOR : 4.800,00
FINALIDADE : PAG REF REPASSE PEME - ABR/MAI
EVENTO INSCRICAO DO EVENTO REC/DESP CLASSIFIC FONTE V A L O R
700602 2015NE00300 33903010 005003135 4.800,00
701987 005003135 4.800,00
SITUACAO : RELACIONADA - NUMERO: 2015RE01301
LANCADO POR: LUCIMARA DA R VIEIRA DE LUCENA - 080050 EM: 08ABR2015 AS: 11:01

HISTORICO DO REPASSE



SECRETARIA DE ESTADO DA EDUCAÇÃO
PROGRAMA DE ENRIQUECIMENTO DA MERENDA ESCOLAR
HISTÓRICO DETALHADO DO REPASSE



Clique em:
texto e insere
arquivo PD

DIRETORIA: DIR.ENS.REGIAO SUL 1
PERÍODO DO REPASSE: ABRIL/MAIO / 2015
UNIDADE ESCOLAR: JOSE BAPTISTA RIOS CASTELLOES PROFESSOR

RESPONSÁVEL PELO ADIANTAMENTO
NOME: ANGELITA FRANCISCA DA SILVA
CPF: 150.919.358-86 BANCO DO BRASIL - AGÊNCIA 06966-3 - CONTA CORRENTE 00130036-9

DADOS DO REPASSE
TOTAL DE ALUNOS: 600 - VALOR TOTAL: R\$ 4.800,00

CÁLCULO DO REPASSE

Modalidade	Nº Alunos	Valor R\$ Abril/2015		Valor R\$ Maio/2015		Total
		Dias Letivos	20	Dias Letivos	20	
Ensino Fundamental	600		R\$ 2.400,00		R\$ 2.400,00	R\$ 4.800,00
Ensino Médio	0		R\$ 0,00		R\$ 0,00	R\$ 0,00
EJA	0		R\$ 0,00		R\$ 0,00	R\$ 0,00
Total	600		R\$ 2.400,00		R\$ 2.400,00	R\$ 4.800,00

PRAZO PARA A PRESTAÇÃO DE CONTAS

__/__/__

PEME

Programa de Enriquecimento da Merenda Escolar

Procedimentos para Prestação de Contas

✓ NOTAS FISCAIS

- A Nota **Fiscal deverá ser emitida dentro do período de aplicação da verba**. A data limite para emissão da Nota é a data que consta da Nota de Empenho, normalmente o último dia letivo do mês.
- O processo de Prestação de Contas deverá conter no **mínimo** uma Nota Fiscal para cada mês do período que compreende um bimestre. Exemplo: Se o período for Fevereiro e Março, deverá conter **no mínimo** uma Nota Fiscal referente aos gastos do mês de Fevereiro, e outra para o mês de Março.
- **Não serão autorizadas as Notas Fiscais fora do período de aplicação da verba**. As Notas Fiscais emitidas fora do período deverão ter o valor **RECOLHIDO**.

PEME

Programa de **E**nriquecimento da **M**erenda **E**scolar

Procedimentos para Prestação de Contas

✓ NOTAS FISCAIS

- As Notas Fiscais não podem conter rasuras, emendas ou alterações. Em caso de lapso a mesma deve vir acompanhada de **Carta de Correção** devidamente endereçada a Unidade Escolar, datada, assinada e carimbada pelo Fornecedor.
- **Não serão autorizadas cartas de correção para alteração de Valores e/ou Datas de Emissão e/ou destinatário.**
- A Unidade Escolar deverá colar a Nota Fiscal na **folha de colagem** onde constam todas as informações necessárias que devem ser preenchidas pela Unidade Escolar.
- A Nota Fiscal deverá ser, **obrigatoriamente**, nota fiscal eletrônica.

PEME

Programa de Enriquecimento da Merenda Escolar

Procedimentos para Prestação de Contas

✓ NOTAS FISCAIS

DADOS PARA PREENCHIMENTO DA NOTA FISCAL

Os dados para o preenchimento das Notas Fiscais tais como **Razão Social, Endereço, Bairro, Município, CEP e CNPJ** devem ser os dados da **DIRETORIA DE ENSINO**.

PEME

Programa de Enriquecimento da Merenda Escolar

Procedimentos para Prestação de Contas

✓ IMPORTANTE

1. Deverá constar no campo “Dados Adicionais” “Informações Complementares” da Nota Fiscal **RECURSO MEC/FNDE**
2. Caso o Fornecedor esqueça de digitar esta informação **RECURSO MEC/ FNDE**, a mesma deverá ser carimbada na Nota Fiscal.
3. Deverá constar também neste campo “Dados Adicionais” “Informações Complementares” da Nota Fiscal a modalidade de Ensino **FUNDAMENTAL ou MÉDIO ou EJA**.



GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO
SECRETARIA DE ESTADO DA EDUCAÇÃO
DIRETORIA DE ENSINO - REGIÃO SUL 1
E. E. PROFESSOR MESSIAS FREIRE

RECURSO MEC/FNDE/ENSINO FUNDAMENTAL

Recebi os materiais constantes neste comprovante, atendendo adequadamente o cardápio proposto e o período de aplicação dos recursos

Milton Paradelia dos Santos Filho ME Rua Engenheiro Antonio Paggio, 145 - - Santo Amaro, São Paulo, SP - CEP: 04757010 - Fone/Fax: 56786694		DANFE Documento Auxiliar da Nota Fiscal Eletrônica 0 - Entrada 1 - Saída Nº 000.003.439 SÉRIE: 1 Página 1 de 1		CONTROLE DO FISCO CPF: 3514 1105 4776 1900 0000 8900 1000 0004 3000 9996 0000 Consulta de autenticidade no portal nacional de NF-e www.nfe.fazenda.gov.br/portal ou no site da Sefaz Autorizadora PROTOCOLO DE AUTORIZAÇÃO USO: 035140737612795 - 2011/2014 23.000							
NATUREZA DA OPERAÇÃO VENDA INSCRIÇÃO ESTADUAL 13673453110		INSCRIÇÃO ESTADUAL DO DEST. FISC. 05.477.619/0001-05									
DESTINATÁRIO/REMETENTE RUA DO SOCIAL RUA CABAXI, 313 - MUNICÍPIO São Paulo		DIRETORIA DE ENSINO CPF: 46.384.111/0045-60 CNPJ: 05792-000 FONTE: 58449249 UF: SP		DATA DE EMISSÃO 14/11/2014 DATA DE ENTREGA 14/11/2014 MÉDIA DE ENTREGA DO DIA							
PAGAMENTO À VISTA											
CÁLCULO DO IMPOSTO											
BASE DE CÁLCULO DO ICMS 0,00		VALOR DO ICMS 0,00		VALOR TOTAL DO ICMS 0,00							
VALOR DO FICRE 0,00		VALOR DO ISENTADO 0,00		VALOR TOTAL DO FICRE 0,00							
VALOR DO FICRE 0,00		VALOR DO ISENTADO 0,00		VALOR TOTAL DO FICRE 0,00							
TRANSPORTADOR/VOLUMES TRANSPORTADOS											
RAZÃO SOCIAL FABRIL PER CONTA D - Espalhado		CÓDIGO DE ORIGEM 05792-000		PLACA DO VEÍCULO SP							
NOME DO VEÍCULO MOTORISTA MOTORISTA		MOTORISTA MOTORISTA		MOTORISTA MOTORISTA							
QUANTIDADE ESTOQUE		QUANTIDADE MOTORISTA		QUANTIDADE MOTORISTA							
DADOS DO PRODUTO/SERVIÇO											
CODIGO	DESCRIÇÃO DO PRODUTO/SERVIÇO	NCM	EST	QTD	VAL. UNIT.	VAL. TOTAL	BC ICMS	VAL. ICMS	VAL. IPI	VAL. OUTROS	VAL. TOTAL
11	MELÃO MISSOIRO TIPO 6	01159000	000	100	1,00	34,0000	2,0000	0,0000			34,0000
14	MAÇÃ GALA CAT / TIPO 120	08041000	000	100	1,00	420,0000	0,0000	0,0000			420,0000
18	ABOBORA KASUTAN	07222010	000	100	1,00	80,0000	1,0000	0,0000			80,0000
19	TOURNE CARAMEL	07020000	000	100	1,00	90,0000	1,0000	0,0000			90,0000
20	ALFACE FRESCA	07031100	000	100	1,00	82,0000	0,0000	0,0000			82,0000
24	ESCANDOLA	07030000	000	100	1,00	34,0000	1,0000	0,0000			34,0000
25	REPOLHO BRANCO	07040000	000	100	1,00	40,0000	1,0000	0,0000			40,0000
26	MELÃO INDOREIRA	07031100	000	100	1,00	82,0000	1,0000	0,0000			82,0000
CÁLCULO DO ISSQN											
INSCRIÇÃO MUNICIPAL		VALOR TOTAL DOS SERVIÇOS		BASE DE CÁLCULO DO ISSQN		VALOR DO ISSQN					
DADOS ADICIONAIS											
INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES Informações Adicionais de Interesse do Fisco: TRIBUTOS (S, N) NA RUA E 2,00% CONTRA 88 35,66.						RECEBIMOS RECEBIDO 14.11.14 OK					

PEME

Programa de Enriquecimento da Merenda Escolar

Procedimentos para Prestação de Contas

✓ PESQUISA DE MERCADO

1. Todo **início de mês** a Unidade Escolar deverá realizar uma pesquisa de mercado dos produtos pretendidos, em 03 diferentes estabelecimentos, para assim identificar qual deles oferece o melhor preço e qualidade.
2. Não será necessária a realização de pesquisa de preços para cada Nota Fiscal, **somente uma pesquisa para CADA MÊS**, considerando todos os produtos.
3. As pesquisas de preços deverão ser **assinadas** pelo Diretor da Unidade Escolar .
4. A pesquisa deverá apresentar a **data de sua realização** que deverá, obrigatoriamente, **anteceder** a data da Nota Fiscal.

PEME

Programa de Enriquecimento da Merenda Escolar

Procedimentos para Prestação de Contas

✓ EXTRATOS BANCÁRIOS

1. Todos os cheques utilizados para o pagamento aos fornecedores deverão estar relacionados no extrato bancário.
2. O Saldo final deve sempre estar ZERADO e caso não esteja, deve acompanhar um Ofício justificando os motivos.

EXTRATO BANCARIO

GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO
SECRETARIA DE ESTADO DA EDUCAÇÃO
DIRETORIA DE ENSINO REGIÃO SUL 1
E.E.PROFESSOR MESSIAS FREIRE

RECURSO MEC/FNDE

AGENCIA: Conta: De:

----- E E -----

Data Bal.	Historico	Documento	Orig	Lote	V a l o r
3010	Saldo Anterior em 30/10/2014				969,45C
0311	103-CH PAGO AG	0850307	4835	99030	161,10D
	103-CH PAGO AG	0850308	4835	99030	129,35D
	102-CHEQ COMPENSADO	0850305	1981	13079	679,00D
0311	Saldo Parcial			0,00C	
0711	632-ORDEM BANCARIA	201411060031539	14138		4.200,00C
	CONTA UNICA TESOURE				
0711	Saldo Parcial				4.200,00C
2611	103-CH PAGO AG	0850309	5696	11192	840,00D
	103-CH PAGO AG	0850310	5696	11192	200,00D
	103-CH PAGO AG	0850311	5696	11192	160,00D
3011	Saldo Final			3.000,00C	
1212	102-CHEQ COMPENSADO	0850312	1981	13079	840,00D
	102-CHEQ COMPENSADO	0850313	1981	13079	160,00D
	102-CHEQ COMPENSADO	0850314	1981	13079	840,00D
	102-CHEQ COMPENSADO	0850315	1981	13079	200,00D
	102-CHEQ COMPENSADO	0850316	1981	13079	200,00D
	102-CHEQ COMPENSADO	0850317	1981	13079	160,00D
1212	Saldo Parcial			600,00C	
1912	870-TRANSE.ON LINE	666943000001814	6943	99026	1.200,00C
	19/12 6943	1814-7 MILTON P DOS S			
2212	Saldo Final				1.800,00C

SALDO ATUAL					1.800,00C

PEME

Programa de Enriquecimento da Merenda Escolar

Procedimentos para Prestação de Contas

✓ RECOLHIMENTO

O RECOLHIMENTO DEVERÁ OCORRER QUANDO:

1. Da não utilização de todo ou parte da verba repassada.
2. Compra de produtos indevidos (despesa glosada).
3. Emissão de Nota Fiscal fora do período de aplicação da verba.
4. Erro no cálculo dos valores para cada modalidade de ensino.

Quando houver recolhimento, a Guia (GDAE) e o comprovante de pagamento deverão ser anexados ao processo

Na guia de recolhimento deverá constar o número da NE.

**TODO RECOLHIMENTO DEVERÁ SER DEVIDAMENTE
JUSTIFICADO ATRAVÉS DE OFÍCIO**

PEME

Programa de Enriquecimento da Merenda Escolar

Procedimentos para Prestação de Contas no PEMEWEB.

- **Cadastro**
 - Gerar Guia de Recolhimento**
- Possibilita gerar guia de recolhimento. Para acessar essa funcionalidade, no menu “Cadastrar” selecione a opção “Gerar Guia de Recolhimento”, conforme ilustra imagem abaixo :



Procedimentos para Prestação de Contas

SISTEMA GUIA DE RECOLHIMENTO - GDAE

Diretoria de Ensino	080261 - DIR.ENS.REGIAO CENTRO	
Unidade Escolar	CAETANO DE CAMPOS (CONSOLACAO)	
Ano base	2014	
Período do Adiantamento	Selecione...	
CIE	3852	
Responsável	REGINA CÉLIA DA SILVA	
Prazo de Aplicação do Adiantamento	JAN/FEV	
Nº de Empenho	201400877	SOMENTE NÚMEROS
Ordem de Pagamento	201400046	
Vencimento	14/01/2014	
Exercício	2014	

Valor recolhimento ensino fundamental		Valor adiantamento ensino fundamental (1º mês do período)	1.372,80	Valor adiantamento ensino fundamental (2º mês do período)	1.310,40	Valor utilizado ensino fundamental	
Valor recolhimento ensino médio		Valor adiantamento ensino médio (1º mês do período)	1.425,60	Valor adiantamento ensino médio (2º mês do período)	1.360,80	Valor utilizado ensino médio	
Valor recolhimento ensino jovens e adultos		Valor adiantamento ensino jovens e adultos (1º mês do período)	897,60	Valor adiantamento ensino jovens e adultos (2º mês do período)	856,80	Valor utilizado ensino jovens e adultos	
Valor total do recolhimento		Valor total do adiantamento (1º mês do período)	3.696,00	Valor total do adiantamento (2º mês do período)	3.528,00	Valor total utilizado	
		Valor total do adiantamento	7.224,00				

Gerar Guia de Recolhimento

PEME

Programa de Enriquecimento da Merenda Escolar

Procedimentos para Prestação de Contas

✓ OBSERVAÇÕES

- ❖ Atentar para a montagem do processo, organizando as Notas Fiscais de acordo com o balancete;
- ❖ Não furar as notas fiscais e não prendê-las nos colchetes, pois isso dificulta a análise do processo;
- ❖ Nunca deixe para efetuar os gastos no último dia do repasse;
- ❖ Nunca gaste mais do que recebeu;
- ❖ Se gastar menos, não se esqueça de recolher o saldo.

PEME

Programa de Enriquecimento da Merenda Escolar

Acessar o Intranet,COFI,Biblioteca e Modelos
Prestação de contas

Biblioteca

Modelos de Documentos Prestação de Contas PEME

 1 - Ofício Prestação de Contas (117,5 KB)

 2 - Balancete Modelo (382 KB)

 3 - Pesquisa de Preços (25 KB)

 4 - Folha Colagem de Nota Fiscal EF (115 KB)

 5 - Folha Colagem de Nota Fiscal EM (115 KB)

 6 - Folha Colagem de Nota Fiscal EJA (115 KB)

 7 - Folha Colagem Cheque (111,5 KB)

 8 - Folha Colagem Extrato Bancário (111 KB)

 9 - Check List (122,5 KB)

 10 - Termo de Encerramento (114,5 KB)
