



TCEPR

TRIBUNAL DE CONTAS
DO ESTADO DO PARANÁ

PROGRAMAS COFINANCIADOS 2022

PLANO ANUAL DE FISCALIZAÇÃO

**RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS
DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS BÁSICAS DO PROGRAMA**

CONTRATO DE EMPRÉSTIMO Nº 3129/OC-BR
PROGRAMA INTEGRADO DE INCLUSÃO SOCIAL E REQUALIFICAÇÃO URBANA - FAMÍLIA PARANAENSE
SECRETARIA DE ESTADO DA JUSTIÇA, FAMÍLIA E TRABALHO
EXERCÍCIO 2021
REEMISSÃO EXERCÍCIO 2020

BANCO INTERAMERICANO DE DESENVOLVIMENTO – BID



RELATÓRIO DE AUDITORIA Nº 13/2022 – CAUD

AUDITORIA DO PROGRAMA INTEGRADO DE INCLUSÃO SOCIAL E REQUALIFICAÇÃO URBANA – FAMÍLIA PARANAENSE

Objetivo: Emitir uma opinião¹ sobre as Demonstrações Financeiras específicas do Programa Integrado de Inclusão Social e Requalificação Urbana – Família Paranaense e fornecer informações relacionadas com a avaliação do sistema de controle interno.

Usuários previstos: Secretaria de Estado da Justiça, Família e Trabalho - SEJUF; Banco Interamericano de Desenvolvimento – BID.

Tipo de trabalho: Certificação.

Nível de asseguração: Razoável.

Ato de designação: Art. 175-I, II² do Regimento Interno. Plano Anual de Fiscalização 2022, aprovado pelo Acórdão nº 2873/21 - Tribunal Pleno, disponibilizado no DETC nº 2.653 de 3 de novembro de 2021.

Período de realização da auditoria: 10/01/2022 a 01/04/2022 referente às informações dos exercícios de 2020 e 2021.

Composição da equipe de auditoria:

Servidor	Matrícula	Lotação
Flávio Jose Friedrich	51.248-6	CAUD
Luiz Henrique Luersen Junior	52.174-4	CAUD

Entidade auditada:

Entidade	CNPJ	Representante
Secretaria de Estado da Justiça, Família e Trabalho	40.245.920/0001-94	Ney Leprevost Neto

¹ O objetivo da opinião do auditor independente é aumentar o grau de confiança nas demonstrações financeiras por parte dos usuários previstos e se estas foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, em conformidade com uma estrutura de relatório financeiro aplicável. O produto da auditoria é um Relatório dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Financeiras Básicas do Programa, conforme as Normas Internacionais de Auditoria e as Normas Brasileiras de Auditoria do Setor Público (NBASP), adotadas por esta Corte de Contas por meio da Resolução nº 76/2020, e um Relatório dos Auditores Independentes sobre o Sistema de Controle Interno associado à Auditoria das Demonstrações Financeiras.

² Compete à CAUD realizar as auditorias, levantamentos, acompanhamentos e monitoramentos em programas cofinanciados por operações de crédito contraídas pelo Estado do Paraná e Municípios ou oriundos de doação de organismos multilaterais de crédito, mediante determinação da Presidência ou em consonância com o Plano Anual de Fiscalização.



RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS BÁSICAS DO PROGRAMA (REEMISSÃO - EXERCÍCIO 2020)

Excelentíssimo Senhor

Secretário de Estado da Justiça, Família e Trabalho Ney Leprevost Neto

**Programa Integrado de Inclusão Social e Requalificação Urbana – Família
Paranaense**

Opinião sem ressalva

1. Examinamos as Demonstrações Financeiras anexas da Secretaria de Estado da Justiça, Família e Trabalho, que compreendem a reapresentação da Demonstração de Fluxos de Caixa (DFC), em Dólar (US\$) e Real (R\$), e a Demonstração de Investimentos Acumulados (DIA), em Dólar (US\$) e Real (R\$), para o período findo em 31 de dezembro de 2020, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis, correspondentes ao Programa Integrado de Inclusão Social e Requalificação Urbana – Família Paranaense, financiado com recursos do Contrato de Empréstimo nº. 3129/OC-BR do Banco Interamericano de Desenvolvimento e com aportes do Estado do Paraná, em atendimento ao disposto na Cláusula 5.04, das Disposições Especiais, do referido Contrato de Empréstimo.
2. Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam razoavelmente, em todos os aspectos relevantes, os recebimentos e os pagamentos do Programa em 31 de dezembro de 2020, em conformidade com o critério contábil de caixa descrito na Nota Explicativa nº 01.

Base para opinião

3. Nossa auditoria foi conduzida de acordo com os estabelecidos nas Normas Internacionais das Entidades Fiscalizadoras Superiores (ISSAIs, por sua sigla em inglês), desenvolvidas pela Organização Internacional das Entidades Fiscalizadoras Superiores (INTOSAI) e nas Normas Brasileiras de Auditoria do Setor Público (NBASPs) adotadas através da Resolução nº 76/2020 TCE-PR, que são



convergentes – com as adequações de concordância – com as Normas Internacionais de Auditoria (ISA, por sua sigla em inglês), emitidas pela Federação Internacional de Contadores (IFAC), e requerimentos específicos do Banco Interamericano de Desenvolvimento. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada “*Responsabilidades dos auditores pela auditoria das demonstrações financeiras*”. Somos independentes em relação ao Programa, de acordo com os princípios éticos relevantes para nossa auditoria de demonstrações financeiras previstos no Código de Ética da INTOSAI, e cumprimos com as demais responsabilidades de acordo com essa norma. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Parágrafo de Ênfase e outros assuntos

4. Sem modificar a nossa opinião, chamamos a atenção para os seguintes:

Ênfase

- **Bases contábeis:** a nota explicativa nº 01 às demonstrações financeiras descreve a base de elaboração e apresentação dessas demonstrações financeiras básicas, elaboradas para auxiliar o Programa Integrado de Inclusão Social e Requalificação Urbana – Família Paranaense a demonstrar o cumprimento da Cláusula 5.04 das Disposições Especiais do Contrato de Empréstimo nº 3129/OC-BR. As demonstrações financeiras foram elaboradas para fornecer informações para o Mutuário e para o BID. Consequentemente, as demonstrações financeiras podem não servir para outras finalidades.
- **Fundos pendentes de justificação ao BID:** O total de recursos da contrapartida local e pendentes de justificativa soma R\$ 19.973.122,25, equivalente a US\$ 3.538.886,71, em 31 de dezembro de 2020. Tais valores devem ser tratados de forma atípica, uma vez que transitórios até a apresentação de sua justificativa ao BID.
- **Reapresentação das Demonstrações Financeiras:** Chamamos atenção às “Notas 2 e 3” da Nota Explicativa nº 10 às demonstrações financeiras. **As Demonstrações relativas ao período findo em 31 de dezembro de 2020 foram alteradas e estão sendo reapresentadas com as devidas correções dos erros descritos no referido item para melhor refletir a execução financeira do programa.** Em 28 de abril de 2021 emitimos relatório de auditoria com ressalvas (Relatório de Auditoria Nº 02/2021 – CAUD – Relatório dos Auditores Independentes sobre

as Demonstrações Financeiras – Exercício de 2020) sobre as demonstrações contábeis do exercício de 2020 elaboradas pela UGP, que ora estão sendo reapresentadas. Consequentemente, as ressalvas contidas em nosso relatório anteriormente emitido, não são mais necessárias e, portanto, o novo relatório, que substitui o anterior, não contém qualquer modificação.

- **Conciliação Bancária:** as notas explicativas às demonstrações financeiras não apresentam conciliação da diferença entre os saldos bancários (extratos) e o disponível na DFC em 31/12/2020.

Responsabilidade da administração e da governança pelas demonstrações financeiras

5. A administração do Programa Integrado de Inclusão Social e Requalificação Urbana – Família Paranaense é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com o critério contábil de caixa descrito na Nota Explicativa nº 01, o qual inclui determinar que o critério de caixa constitui uma base contábil aceitável para a preparação das demonstrações financeiras nas circunstâncias e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro. A base contábil de fundos reconhece as transações e os fatos somente quando os recursos (incluindo o equivalente aos fundos) são recebidos ou pagos pelo Programa e não quando resultam, auferem ou se originam de direitos ou obrigações, ainda que não se tenha produzido uma movimentação de fundos (caixa).
6. Os responsáveis pela governança do Programa são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras do Programa.

Responsabilidades dos auditores pela auditoria das demonstrações financeiras

7. Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas internacionais de auditoria sempre detecta as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente

ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras.

8. Como parte da auditoria realizada de acordo com as Normas Internacionais das Entidades Fiscalizadoras Superiores (ISSAIs), desenvolvidas pela Organização Internacional das Entidades Fiscalizadoras Superiores (INTOSAI), exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:
 - Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtivemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
 - Obtivemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Secretaria.
 - Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
 - Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras representam as correspondentes transações e eventos subjacentes de forma a alcançar a apresentação adequada.
9. Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

**Relatório sobre outros requisitos legais e/ou regulatórios**

10. Não foram observadas situações que indiquem descumprimento das cláusulas financeiras do contrato de empréstimo nº 3129/OC-BR do Banco Interamericano de Desenvolvimento - BID durante o período submetido à nossa auditoria.

Curitiba, 27 de abril de 2022.

Flávio Jose Friedrich

Coordenador da Auditoria
Matrícula nº 51.248-6

Luiz Henrique Luersen Junior

Auditor de Controle Externo
Matrícula nº 52.174-4

Ciente:

Vitor Hugo Steinke

Gerente de Auditorias de Recursos Externos
Matrícula nº 51.740-2

Ciente:

Elizandro Natal Brollo

Coordenador de Auditorias
Matrícula nº 51.711-9

Tribunal de Contas do Estado do Paraná
Praça Nossa Senhora de Salette, s/n
Centro Cívico – Curitiba/PR – CEP 80530-910
CNPJ 77.996.312/0001-21



NOME DO EXECUTOR: SECRETARIA DE ESTADO DA JUSTIÇA, FAMÍLIA E TRABALHO - SEJUF
PROGRAMA INTEGRADO DE INCLUSÃO SOCIAL E REQUALIFICAÇÃO URBANA - FAMÍLIA PARANAENSE
CONTRATO DE EMPRÉSTIMO: 3.129 OC/BR

DEMONSTRATIVO DE INVESTIMENTOS ACUMULADOS
Exercício 2020

Categorias de Investimento		Orçamento Vigente		Acumulado do Exercício 2019		Ajustes Exerc. Anterior		Movimento do Exercício 2020		Acumulado do Exercício 2020		Disponível para aplicação		Expresso em 1.000 US\$ dólares
		PROJETO	BID (OPS 1)	Aporte Local	BID	Aporte Local	BID	PROJETO	BID	PROJETO	BID	PROJETO	BID	
1.	Promoção da Autonomia das Famílias em Situação de Vulnerabilidade	60.267.000,00	25.092.000,00	35.175.000,00	43.361.846,37	15.291.739,95	28.070.106,42	-1.276.444,17	-451.739,53	48.689.899,77	17.103.578,73	11.577.100,23	7.988.421,27	3.588.678,96
1.1	Assistência técnica e apoio ao modelo de acompanhamento familiar	1.290.109,56			1.290.109,56	1.161.530,04	128.579,52	0,00	0,00	1.290.109,57	1.161.530,05			128.579,53
1.2	Cofinanciamento dos serviços de política de assistência social	19.736.296,92			19.736.296,92	10.923.656,51	8.812.842,41	-1.280.296,08	-420.069,89	22.577.502,79	12.658.225,79			9.919.277,00
1.3	Ações de inclusão socioeconômica	4.232.906,26			4.232.906,26	3.206.753,40	1.026.152,85	3.851,90	-55.682,25	4.557.807,02	3.283.822,89			1.273.984,13
1.4	Ações de saúde	1.395.928,60			1.395.928,60	0,00	1.395.928,60	0,00	-0,01	3.101.749,39	0,00			3.101.749,39
1.5	Ações de educação	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
1.6	Transferência de renda para as famílias	16.706.603,03			16.706.603,03	0,00	16.706.603,03	0,00	24.012,62	17.162.730,99	0,00			17.162.730,99
2.	Melhoria de Bairros	37.100.000,00	32.425.000,00	4.675.000,00	10.000.209,26	10.062.527,10	537.681,16	-2.666.402,75	-60.151,99	18.100.792,15	17.561.938,18	18.999.207,85	14.863.071,82	4.136.136,02
2.1	Promoção de requalificação urbana e integral de bairros	6.787.411,83			6.787.411,83	6.787.411,83	0,00	-2.666.374,28	0,00	13.996.873,46	0,00			0,00
2.2	Instalação, estruturação, reformas, melhorias e aquisições de equipamentos para as unidades de Assistência Social	3.812.796,42			3.812.796,42	3.275.115,26	537.681,16	-28,47	-60.151,99	4.163.918,69	3.625.054,72			538.863,98
3.	Fortalecimento Institucional	2.633.000,00	2.483.000,00	150.000,00	994.943,66	750.680,08	244.263,57	212,24	35,03	1.571.120,17	1.249.652,73	1.061.579,83	1.233.347,27	-171.767,44
3.1	Realização de estudo e relatórios de avaliação de impacto e monitoramento do Projeto	353.671,01			353.671,01	353.671,01	0,00	0,02	0,00	353.671,03	353.671,03			0,00
3.2	Capacitação, divulgação, elaboração de materiais gráficos e materiais pedagógicos para as famílias	510.003,18			510.003,18	265.739,61	244.263,57	-24,91	35,03	936.518,37	614.750,93			321.767,44
3.3	Implementação do sistema de informações	131.269,47			131.269,47	131.269,47	0,00	237,14	0,00	281.230,77	281.230,77			0,00
A	SUBTOTAL	100.000.000,00	60.000.000,00	40.000.000,00	54.956.998,28	26.104.947,13	28.832.051,15	-3.942.634,68	-511.856,49	68.362.112,10	35.915.159,64	31.637.887,90	24.084.840,36	7.553.047,54

HIROTOSHI TAMINATO
DIRETOR GERAL

SERPRO
Assinado digitalmente por:
HIROTOSHI TAMINATO
Sua autenticidade pode ser confirmada no endereço:
<<http://www.serpro.gov.br/assinador-digital>>

VIVIANE DA PAZ CARVALHO
ASSESSORA FINANCEIRA

SERPRO
Assinado digitalmente por:
VIVIANE DA PAZ CARVALHO
Sua autenticidade pode ser confirmada no endereço:
<<http://www.serpro.gov.br/assinador-digital>>

TAMARA ZAZERA REZENDE
COORDENADORA DO PROJETO

TAMARA ZAZERA
Assinado de forma digital
por TAMARA ZAZERA
REZENDE:06553118906
Dados: 2022.03.11 18:15:34
-03'00"

NOME DO EXECUTOR: SECRETARIA DE ESTADO DA JUSTIÇA, FAMÍLIA E TRABALHO - SEJUF
PROGRAMA INTEGRADO DE INCLUSÃO SOCIAL E REQUALIFICAÇÃO URBANA – FAMÍLIA PARANAENSE
CONTRATO DE EMPRÉSTIMO: 3129 OC/BR

DEMONSTRATIVO DE INVESTIMENTOS ACUMULADOS


Exercício 2020

Categorias de Investimento		Orçamento Vigente¹		Acumulado do Exercício 2019		Ajustes Exerc. Anterior		Movimento do Exercício 2020		Acumulado do Exercício 2020		Disponível para aplicação		Expresso em 1,00 R\$ reais
		PROJETO	BID	Aporte Local	BID	Aporte Local	BID	PROJETO	BID	PROJETO	BID	PROJETO	BID	
Promoção da Autonomia das famílias em Situação de Vulnerabilidade		246.182.474,48	103.361.454,35	142.921.020,33				156.631.329,74		186.026.704,16		60.155.770,52		
1.														
1.1	Atividades técnicas e apoio ao modelo de acompanhamento familiar							4.303.618,69		4.303.618,69				
1.2	Cofinanciamento dos serviços de política de assistência social							71.110.053,59		86.364.263,59				
1.3	Ações de inclusão socioeconômica							15.686.544,31		17.724.544,31				
1.4	Ações de saúde							4.352.365,75		13.979.847,56				
1.5	Ações de educação									0,00				
1.6	Transferência de renda para as famílias							61.178.747,40		63.654.490,01				
2.	Melhoria de Bairros	172.868.798,18	148.957.815,01	23.910.983,17				41.285.713,69		74.147.014,29		98.721.783,89		
2.1	Promissão de requalificação urbana e integral de bairros							27.827.596,96		58.810.746,79				
2.2	Instalação, estruturação, reformas, Melhorias e aquisições de equipamentos para as unidades de Assistência Social							13.458.116,73		15.396.267,50				
3.	Fortalecimento Institucional	11.731.339,26	11.357.153,56	374.185,70				3.366.707,64		6.215.264,33		5.516.074,93		
3.1	Realização de estudo e relatórios de avaliação de impacto e monitoramento do Projeto							1.169.813,08		1.169.813,08				
3.2	Capacitação, divulgação, elaboração de materiais gráficos e materiais pedagógicos para as famílias							1.720.433,47		3.962.676,54				
3.3	Implantação do sistema de informações							476.461,09		1.082.774,71				
A	SUBTOTAL	430.782.612,12	263.576.422,93	167.206.189,20				201.283.751,07		266.388.982,78		164.393.829,34		
														39.246.390,35

HIROTOSHI TAMINATO
DIRETOR GERAL

 Assinado digitalmente por:
HIROTOSHI TAMINATO
Sua autenticidade pode ser confirmada no endereço:
<<http://www.serpro.gov.br/assinador-digital>>

VIVIANE DA PAZ CARVALHO
ASSESSORA ENLACE

 Assinado digitalmente por:
VIVIANE DA PAZ CARVALHO
Sua autenticidade pode ser confirmada no endereço:
<<http://www.serpro.gov.br/assinador-digital>>

TAMARA ZAZERA REZENDE
COORDENADORA DO PROJETO

 Assinado de forma digital
por TAMARA ZAZERA
REZENDE:0655318906
Dados: 2022.03.11 18:15:21
-03'00"

DEMONSTRATIVO DE FLUXO DE CAIXA
(Expresso em US\$ Dolares)

Período terminado em 31/12/2020			
RECURSOS RECEBIDOS	BID	CONTRAPARTIDA	TOTAL
Acumulado no início do período	\$ 33.558.321,68	\$ 31.134.319,47	\$ 64.692.641,15
Ajuste de Exercícios Anteriores	\$ -0,10	\$ -655.786,67	\$ -655.786,77
(-) Saldos dos Incentivos (Outros 2019)	\$ -	\$ -69.611,12	\$ -69.611,12
(-) Devoluções de saídas indevidas (Outros 2019)	\$ -	\$ -421.535,04	\$ -421.535,04
(-) Créditos a verificar - Conciliação pendente Novo SIAF (Outros 2019)	\$ -	\$ -47.659,92	\$ -47.659,92
(-) Incentivos [Outros 2018]	\$ -	\$ -105.798,97	\$ -105.798,97
(+) Ajuste na taxa de conversão dos rendimentos de 2015 (AEA 2017)	\$ -	\$ 22.205,27	\$ 22.205,27
(-) Devoluções - Central de viagens e incentivos (Outros 2017)	\$ -	\$ -32.803,22	\$ -32.803,22
(-) Devolução SEFA (Outros 2017)	\$ -	\$ -27.211,71	\$ -27.211,71
(-) Dif. Rendimentos 2015	\$ -	\$ -22.337,27	\$ -22.337,27
(-) Dif. Rendimentos 2016	\$ -	\$ -12.793,61	\$ -12.793,61
(+) Ajustes (Informação nº 087/2016) (Rendimentos de aplicação recebidos 2016)	\$ -	\$ 90.905,42	\$ 90.905,42
(-) Dif. Desembolsos 13	\$ -0,10	\$ 115.841,01	\$ 115.840,91
(-) Dif. Desembolsos 14	\$ -	\$ 35,26	\$ 35,26
(-) Dif. Desembolsos 16	\$ -	\$ -145.022,76	\$ -145.022,76
Durante o período	\$ 9.793.402,96	\$ 3.760.067,58	\$ 13.553.470,54
Desembolsos recebidos	\$ 9.793.402,96	\$ 55.979,64	\$ 9.849.382,60
Desembolso 025 - Prestação de contas	\$ -	\$ 1.312.993,39	\$ 1.312.993,39
(-) Ajuste Desembolso 025	\$ -	\$ -1.824.884,83	\$ -1.824.884,83
Desembolso 026 - Adiantamento	\$ 3.059.254,55	\$ -	\$ 3.059.254,55
Desembolso 027 - Prestação de Contas	\$ -	\$ 567.871,08	\$ 567.871,08
Desembolso 028 - Adiantamento	\$ 6.734.148,41	\$ -	\$ 6.734.148,41
Pagos Pendentes de Comprovação	\$ -	\$ 3.538.886,71	\$ 3.538.886,71
Desembolso 029 - Prestação de contas	\$ -	\$ 3.538.886,71	\$ 3.538.886,71
Rendimentos de aplicações recebidos	\$ -	\$ 165.201,23	\$ 165.201,23
Total de Recursos Recebidos	\$ 43.351.724,54	\$ 34.238.600,37	\$ 77.590.324,91

Período terminado em 31/12/2019			
RECURSOS RECEBIDOS	BID	CONTRAPARTIDA	TOTAL
Acumulado no início do período	\$ 23.558.894,41	\$ 29.999.242,57	\$ 53.558.136,98
Ajuste de Exercícios Anteriores	\$ -1.196.581,89	\$ -1.259.047,95	\$ -2.455.629,84
(-) Ajuste Desembolso 025	\$ -2.667.228,43	\$ -511.891,44	\$ -3.179.119,87
(-) Ajuste Reembolso 026	\$ -1.280.365,25	\$ -	\$ -1.280.365,25
(+) Pagos recursos conta 10.382-0	\$ 2.601.030,73	\$ -	\$ 2.601.030,73
(-) Saldos index. em sol. ajuste (2019)	\$ -	\$ -76.528,06	\$ -76.528,06
(-) Salidas a verificar - Conciliação pendente Novo SIAF (2019)	\$ -	\$ -103.468,30	\$ -103.468,30
(+) Ajuste Desembolso 029 (pgtos 2019)	\$ 4.958,63	\$ -	\$ 4.958,63
(+) Diferença Desembolso 014 (2017)	\$ -	\$ 35,26	\$ 35,26
(-) Devolução Pendente TCTF (2017)	\$ -	\$ -990,17	\$ -990,17
(+/-) Ppto incorreto fonte BID (2019) - Dif Base de Pgtos 16	\$ 145.022,83	\$ -145.022,83	\$ -
(-) Salidas indevidas em solicitação de ajuste (2018)	\$ -	\$ -421.535,04	\$ -421.535,04
(+) Diferença Desembolso 13, entrada (pendente) x saída (pendente)	\$ 0,10	\$ 352,45	\$ 352,55
(+) Salidas a verificar - Conciliação pendente novo SIAF (2018)	\$ -	\$ 0,18	\$ 0,18
Durante o período	\$ 11.926.929,00	\$ 567.871,08	\$ 12.494.800,08
Desembolso 025 - Prestação de contas	\$ 10.028.616,38	\$ 1.312.993,39	\$ 11.341.609,77
Ajuste Desembolso 025	\$ -3.105.584,60	\$ -1.312.993,39	\$ -4.418.577,99
Desembolso 027 - Prestação de contas	\$ 5.008.855,85	\$ 567.871,08	\$ 5.576.726,93
(-) Ajuste Desembolso 029	\$ -4.958,63	\$ -	\$ -4.958,63
Pagos Pendentes de Comprovação	\$ 1.825.918,17	\$ 3.538.886,71	\$ 5.364.804,88
Desembolso 029 - Prestação de contas	\$ 1.825.918,17	\$ 3.538.886,71	\$ 5.364.804,88
Total Desembolsado	\$ 35.915.159,69	\$ 32.446.952,41	\$ 68.362.112,10
SALDO DISPONÍVEL AO FINAL DO PERÍODO	\$ 7.436.564,85	\$ 1.791.647,97	\$ 9.228.212,82

HIROTOSHI TAMINATO

SERPRO
Assinado digitalmente por:
HIROTOSHI TAMINATO
Sua autenticidade pode ser confirmada no endereço:
<<http://www.serpro.gov.br/assinador-digital>>

VIVIANE DA PAZ CARVALHO

SERPRO
Assinado digitalmente por:
VIVIANE DA PAZ CARVALHO
Sua autenticidade pode ser confirmada no endereço:
<<http://www.serpro.gov.br/assinador-digital>>

Período terminado em 31/12/2019			
RECURSOS RECEBIDOS	BID	CONTRAPARTIDA	TOTAL
Acumulado no início do período	\$ 23.483.152,64	\$ 25.829.020,12	\$ 49.312.172,76
Durante o período	\$ 10.075.169,04	\$ 5.305.299,34	\$ 15.380.468,38
Desembolsos recebidos	\$ 10.075.169,04	\$ 3.386.443,07	\$ 13.461.612,11
Prestação de contas	\$ -	\$ 1.154.545,52	\$ 1.154.545,52
Prestação de contas	\$ -	\$ 2.231.897,55	\$ 2.231.897,55
Desembolso 024 - Adiantamento	\$ 10.075.169,04	\$ -	\$ 10.075.169,04
Pendentes de comprovação/justificativa	\$ -	\$ 1.824.884,83	\$ 1.824.884,83
Prestação de contas	\$ -	\$ 1.824.884,83	\$ 1.824.884,83
Reembolso	\$ -	\$ -	\$ -
Rendimentos de aplicações recebidos	\$ -	\$ 559.776,56	\$ 559.776,56
Ajuste de Exercícios Anteriores	\$ -	\$ -1.008.595,32	\$ -1.008.595,32
Prestação de contas	\$ -	\$ -1.008.595,32	\$ -1.008.595,32
Outros	\$ -	\$ 542.790,20	\$ 542.790,20
Conciliação pendente Novo SIAF	\$ -	\$ 47.659,92	\$ 47.659,92
Rendimentos dos pagamentos indevidos	\$ -	\$ 421.535,04	\$ 421.535,04
Saldos dos Incentivos	\$ -	\$ 3.984,13	\$ 3.984,13
	\$ -	\$ 69.611,12	\$ 69.611,12

Período terminado em 31/12/2019			
RECURSOS RECEBIDOS	BID	CONTRAPARTIDA	TOTAL
Acumulado no início do período	\$ 17.415.581,36	\$ 25.210.513,83	\$ 42.626.095,19
Durante o período	\$ 5.943.313,05	\$ 4.382.728,94	\$ 10.326.341,99
Solicitação/Justificativa de desembolso apresentada ao BID	\$ 4.386.088,90	\$ 3.386.443,07	\$ 7.772.531,96
Prestação de contas	\$ 3.153.022,06	\$ 1.154.545,52	\$ 4.307.567,58
Prestação de contas	\$ 1.233.066,83	\$ 2.231.897,55	\$ 3.464.964,38
Ajuste de Exercícios Anteriores	\$ -2.894.923,90	\$ -1.008.595,32	\$ -3.903.519,22
Desembolso 022 - Prestação de contas	\$ -2.749.901,07	\$ -1.008.595,32	\$ -3.758.496,39
Desembolso 022 - Prestação de contas incorretamente na fonte BID, corrigido na prestação de contas nº 18	\$ -145.022,83	\$ -	\$ -145.022,83
Pendentes de comprovação/justificativa	\$ 7.053.178,28	\$ 1.824.884,83	\$ 8.878.063,11
Prestação de contas	\$ 5.772.813,03	\$ 1.824.884,83	\$ 7.597.697,86
Desembolso 026 - Reembolso	\$ 1.280.365,25	\$ -	\$ 1.280.365,25
Outros	\$ -2.601.030,23	\$ 179.996,36	\$ -2.421.033,87
projeto pagos com recursos da conta 10.382-	\$ -2.601.030,23	\$ -	\$ -2.601.030,23
Salidas indevidas em solicitação de ajuste	\$ -	\$ 76.528,06	\$ 76.528,06
Conciliação pendente Novo SIAF	\$ -	\$ 103.468,30	\$ 103.468,30

Total Desembolsado	\$ 23.558.894,41	\$ 29.999.242,57	\$ 53.558.136,98
SALDO DISPONÍVEL AO FINAL DO PERÍODO	\$ 10.199.427,27	\$ 1.535.076,90	\$ 11.734.504,17


TAMARA ZAZERA REZENDE
COORDENADORA DO PROJETO

TAMARA ZAZERA
REZENDE:06553118906
Assinado de forma digital por
TAMARA ZAZERA
REZENDE:06553118906
Dados: 2022.03.11 18:15:05 -03'00'


DEMONSTRATIVO DE FLUXO DE CAIXA
(Expresso em R\$ Reais)

Período terminado em 31/12/2020				
RECURSOS RECEBIDOS	BID	CONTRAPARTIDA	TOTAL	
Acumulado no início do período	R\$ 125.918.129,14	R\$ 113.490.535,95	R\$ 239.408.665,09	
Ajuste de Exercícios Anteriores	R\$ -	-R\$ 2.539.168,99	-R\$ 2.539.168,99	
(-) Saldos dos Incentivos (Outros 2019)	R\$ -	-R\$ 280.539,77	-R\$ 280.539,77	
(-) Devoluções de saldos indevidos (Outros 2019)	R\$ -	-R\$ 1.633.111,06	-R\$ 1.633.111,06	
(+) Créditos a verificar - Conciliação pendente Novo SIAF (Outros 2019)	R\$ -	-R\$ 192.074,23	-R\$ 192.074,23	
(+) Incentivos (Outros 2018)	R\$ -	-R\$ 408.942,42	-R\$ 408.942,42	
(+) Ajuste na taxa de conversão dos rendimentos de 2015 (AEA 2017)	R\$ -	-R\$ -	-R\$ -	
(-) Devoluções - Central de viagens e incentivos (Outros 2017)	R\$ -	-R\$ 108.493,38	-R\$ 108.493,38	
(-) Devolução SEFA (Outros 2017)	R\$ -	-R\$ 90.000,00	-R\$ 90.000,00	
(-) Dif. Rendimentos 2015	R\$ -	-R\$ -	-R\$ -	
(-) Dif. Rendimentos 2016	R\$ -	-R\$ -	-R\$ -	
(+) Ajustes (Informação nº 087/2016) (Rendimentos de aplicação recebidos 2016)	R\$ -	-R\$ 284.579,42	-R\$ 284.579,42	
(-) Dif. Desembolsos 13	R\$ -	-R\$ 361.180,69	-R\$ 361.180,69	
(-) Dif. Desembolsos 14	R\$ -	-R\$ 0,02	-R\$ 0,02	
(-) Dif. Desembolsos 16	R\$ -	-R\$ 476.400,00	-R\$ 476.400,00	
(+) Dif. Desembolsos 18	R\$ -	-R\$ 4.631,78	-R\$ 4.631,78	
Durante o período	R\$ 50.920.917,09	R\$ 23.852.313,29	R\$ 74.773.230,38	
Desembolsos recebidos	R\$ 50.920.917,09	R\$ 3.020.788,95	R\$ 53.941.706,04	
Desembolso 025 - Prestação de contas	R\$ -	-R\$ 7.354.467,58	-R\$ 7.354.467,58	
(-) Ajuste Desembolso 025	R\$ -	-R\$ 7.354.467,58	-R\$ 7.354.467,58	
Desembolso 026 - Adiantamento	R\$ 16.240.052,78	-R\$ -	R\$ 16.240.052,78	
Desembolso 027 - Prestação de Contas	R\$ -	-R\$ 3.020.788,95	-R\$ 3.020.788,95	
Desembolso 028 - Adiantamento	R\$ 34.680.864,31	-R\$ -	R\$ 34.680.864,31	
Pagtos Pendentes de Comprovação	R\$ -	-R\$ 19.973.122,25	-R\$ 19.973.122,25	
Desembolso 029 - Prestação de contas	R\$ -	-R\$ 19.973.122,25	-R\$ 19.973.122,25	
Rendimentos de aplicações recebidos	R\$ -	-R\$ 858.402,09	-R\$ 858.402,09	
Total de Recursos Recebidos	R\$ 176.839.046,23	R\$ 134.803.680,25	R\$ 311.642.726,48	
DESEMBOLSOS EFETUADOS	BID	CONTRAPARTIDA	TOTAL	
Acumulado no início do período	R\$ 85.270.193,36	R\$ 107.805.433,09	R\$ 193.075.626,46	
Ajuste de Exercícios Anteriores	-R\$ 4.932.264,99	-R\$ 2.839.545,44	-R\$ 8.234.447,53	
(+) Ajuste Desembolso 25	-R\$ 10.846.257,96	-R\$ -	-R\$ 10.846.257,96	
(-) Ajuste Desembolso 26	-R\$ 5.160.000,00	-R\$ -	-R\$ 5.160.000,00	
(+) Pagtos recursos conta 10.382-0	R\$ 10.571.270,07	-R\$ -	R\$ 10.571.270,07	
(-) Saldos indiv. em sol. ajuste (2019)	R\$ -	-R\$ 308.415,72	-R\$ 308.415,72	
(+) Saldos a verificar - Conciliação pendente Novo SIAF (2019)	R\$ -	-R\$ 416.987,58	-R\$ 416.987,58	
(+) Ajuste Desembolso 029 (pagtos 2019)	R\$ 26.322,90	-R\$ -	R\$ 26.322,90	
(-) Diárias e passagens (informação nº 008/2017) - Duplicidade (DFC 2016 e 2017)	R\$ -	-R\$ 3.533,78	-R\$ 3.533,78	
(-) Diferença Desembolso 014 (2017)	R\$ -	-R\$ -	-R\$ -	
Diferença de estorno de devolução TCTF - Valor somente em real ajustado em 2018	R\$ -	-R\$ -	-R\$ -	
(+/-) Pcto incorreto fonte BID (2019) - Dif Base de Pagtos 16	R\$ 476.400,00	-R\$ 476.400,00	-R\$ -	
(-) Saldos indevidos em solicitação de ajuste (2018)	R\$ -	-R\$ 1.633.111,06	-R\$ 1.633.111,06	
(+) Diferença Desembolso 13, entrada (pendente) x saída (pendente)	R\$ -	-R\$ 1.098,00	-R\$ 1.098,00	
(+) Saldos a verificar - Conciliação pendente novo SIAF (2018)	R\$ -	-R\$ 0,70	-R\$ 0,70	
Durante o período	R\$ 48.398.367,10	R\$ 3.020.788,95	R\$ 51.419.156,05	
Desembolso 025 - Prestação de contas	R\$ 40.684.980,03	-R\$ 7.354.467,58	-R\$ 48.039.447,61	
(+) Ajuste Desembolso 025	-R\$ 12.900.610,61	-R\$ 7.354.467,58	-R\$ 20.255.078,19	
Desembolso 027 - Prestação de contas	R\$ 20.640.320,58	-R\$ 3.020.788,95	-R\$ 23.661.109,53	
(-) Ajuste Desembolso 029	-R\$ 26.322,90	-R\$ -	-R\$ 4.958,63	
Pagtos Pendentes de Comprovação	R\$ 9.692.888,47	-R\$ 19.973.122,25	-R\$ 29.666.010,72	
Desembolso 029 - Prestação de contas	R\$ -	-R\$ 19.973.122,25	-R\$ 29.666.010,72	
Total Desembolsado	R\$ 138.429.183,94	R\$ 127.959.798,85	R\$ 266.388.982,80	
SALDO DISPONÍVEL AO FINAL DO PERÍODO	R\$ 38.409.862,29	R\$ 6.843.881,40	R\$ 45.253.743,68	

HIROTOSHI TAMINATO

 Assinado digitalmente por:
HIROTOSHI TAMINATO
Sua autenticidade pode ser confirmada no endereço:
<<http://www.serpro.gov.br/assinador-digital>>

VIVIANE DA PAZ CARVALHO

 Assinado digitalmente por:
VIVIANE DA PAZ CARVALHO
Sua autenticidade pode ser confirmada no endereço:
<<http://www.serpro.gov.br/assinador-digital>>

Período terminado em 31/12/2019				
RECURSOS RECEBIDOS	BID	CONTRAPARTIDA	TOTAL	
Acumulado no início do período	R\$ 85.818.956,36	R\$ 92.844.804,72	R\$ 178.663.761,08	
Durante o período	R\$ 40.099.172,78	R\$ 20.645.731,23	R\$ 60.744.904,01	
Desembolsos recebidos	R\$ 40.099.172,78	R\$ 12.821.026,64	R\$ 52.920.199,42	
Prestação de contas	R\$ -	-R\$ 4.426.412,69	-R\$ 4.426.412,69	
Desembolso 023 - Prestação de contas	R\$ -	-R\$ 8.394.613,95	-R\$ 8.394.613,95	
Adiantamento	R\$ 40.099.172,78	-R\$ -	R\$ 40.099.172,78	
Pendentes de comprovação/justificativa	R\$ -	-R\$ 7.354.467,58	-R\$ 7.354.467,58	
Prestação de contas	R\$ -	-R\$ 7.354.467,58	-R\$ 7.354.467,58	
Reembolso	R\$ -	-R\$ -	-R\$ -	
recebidos	R\$ -	-R\$ 2.255.955,51	-R\$ 2.255.955,51	
Valores acumulados no período	R\$ -	-R\$ 2.255.955,51	-R\$ 2.255.955,51	
Ajuste de Exercícios Anteriores	R\$ -	-R\$ 3.907.500,00	-R\$ 3.907.500,00	
Prestação de contas	R\$ -	-R\$ 3.907.500,00	-R\$ 3.907.500,00	
Outros	R\$ -	-R\$ 2.121.781,50	-R\$ 2.121.781,50	
Conciliação pendente Novo SIAF	R\$ -	-R\$ 192.074,23	-R\$ 192.074,23	
indevidas	R\$ -	-R\$ 1.633.111,06	-R\$ 1.633.111,06	
Rendimentos dos pagamentos indevidos	R\$ -	-R\$ 16.056,44	-R\$ 16.056,44	
Saldos dos Incentivos	R\$ -	-R\$ 280.539,77	-R\$ 280.539,77	
Total de Recursos Recebidos	R\$ 125.918.129,14	R\$ 113.490.535,95	R\$ 239.408.665,09	
DESEMBOLSOS EFETUADOS	BID	CONTRAPARTIDA	TOTAL	
Acumulado no início do período	R\$ 60.614.265,95	R\$ 90.812.035,57	R\$ 151.426.301,53	
Durante o período	R\$ 24.655.927,41	R\$ 16.993.397,52	R\$ 41.649.324,93	
Solicitação/Justificativa de desembolso apresentada ao BID	R\$ 18.219.817,95	-R\$ 12.821.026,64	-R\$ 31.040.844,59	
Prestação de contas	R\$ 13.097.655,75	-R\$ 4.426.412,69	-R\$ 17.524.068,44	
Prestação de contas	R\$ 5.122.162,20	-R\$ 8.394.613,95	-R\$ 13.516.776,15	
Ajuste de Exercícios Anteriores	-R\$ 11.899.489,04	-R\$ 3.907.500,00	-R\$ 15.806.989,04	
Desembolso 022 - Prestação de contas	-R\$ 11.423.089,04	-R\$ 3.907.500,00	-R\$ 15.330.589,04	
classificado incorretamente na fonte BID.	-R\$ 476.400,00	-R\$ -	-R\$ 476.400,00	
Pendentes de comprovação/justificativa	R\$ 28.906.868,57	-R\$ 7.354.467,58	-R\$ 36.261.336,15	
Prestação de contas	R\$ 23.746.868,57	-R\$ 7.354.467,58	-R\$ 31.101.336,15	
Desembolso 026 - Reembolso	R\$ 5.160.000,00	-R\$ -	-R\$ 5.160.000,00	
Outros	-R\$ 10.571.270,07	-R\$ 725.403,30	-R\$ 9.845.866,77	
projeto pagos com recursos de conta 10.382-	-R\$ 10.571.270,07	-R\$ -	-R\$ 10.571.270,07	
Saldos indevidos em solicitação de ajuste	R\$ -	-R\$ 308.415,72	-R\$ 308.415,72	
Conciliação pendente Novo SIAF	R\$ -	-R\$ 416.987,58	-R\$ 416.987,58	
Total Desembolsado	R\$ 85.270.193,36	R\$ 107.805.433,09	R\$ 193.075.626,46	
SALDO DISPONÍVEL AO FINAL DO PERÍODO	R\$ 40.647.935,78	R\$ 5.685.102,86	R\$ 46.333.038,63	

TAMARA ZAZERA REZENDE

 Assinado de forma digital por:
TAMARA ZAZERA
REZENDE:0655311890
6
Dados: 2022.03.11 18:14:49 -03'00'

**PROGRAMA INTEGRADO DE INCLUSÃO SOCIAL E REQUALIFICAÇÃO URBANA — FAMÍLIA PARANAENSE**

O Governo do Paraná firmou em agosto/2014 um Contrato de Empréstimo com o Banco Interamericano de Desenvolvimento - BID, para financiamento parcial do Programa Integrado de Inclusão Social e Requalificação Urbana — Família Paranaense, a ser coordenado pela SEDS sob a execução da UGP, conforme autorização legislativa. O objetivo geral do Programa é promover a melhoria da qualidade de vida e reduzir a vulnerabilidade social das famílias que residem em territórios de maior concentração de pobreza, mediante a articulação de políticas municipais e estaduais e coordenação de serviços ofertados pelas diversas áreas do Governo.

O custo total do Projeto equivale a US\$ 100.000.000,00 (cem milhões de dólares), dos quais US\$ 60.000.000,00 (sessenta milhões de dólares) são financiados pelo BID.

Atualmente a Unidade Executora do Projeto — UGP se encontra na Secretaria de Estado da Justiça, Família e Trabalho — SEJUF/Paraná.

1. Base de Contabilidade Caixa

As demonstrações financeiras foram elaboradas sobre a base contábil de caixa, registrando-se as receitas quando do recebimento dos fundos (recursos) e reconhecendo-se as despesas quando estas efetivamente representam despesas pagas em dinheiro (caixa). Esta prática contábil difere das NICSP, segundo as quais as transações devem ser registradas na medida em que incorrerem, e não quando de seu pagamento. No entanto, as NICSP foram aplicadas para essas circunstâncias, conforme previsto no capítulo “IPSAS base de caixa — Relatórios Financeiros com base na contabilidade de caixa”.

2. Unidade Monetária

Os registros do programa são feitos em moeda local, através do Novo SIAF — Sistema Integrado de Finanças Públicas. Para o cálculo da equivalência em dólares dos Estados Unidos da América, do recurso recebido em moeda nacional na conta específica do banco comercial, utiliza-se a taxa de câmbio da apresentação da solicitação de desembolso para a contrapartida e gastos reembolsáveis e do momento da internalização para os recursos que utilizam valores do adiantamento. A base de dados dos pagamentos vinculados ao escopo do projeto foram realizadas com a extração de dados do Sistema Integrado de Finanças Públicas — Novo SIAF, o qual possui uma integração do Sistema de Gerenciamento, Monitoramento e Acompanhamento de Programas e Projetos — SIGMAPP.

3. Adiantamentos Pendentes de Justificação

Descrição	Valor US\$
Justificativa de gastos nº 029	\$ 1.825.918,17
Total	\$ 1.825.918,17

4. Adiantamentos e justificativas

Saldo de adiantamentos no início do período	\$ 14.506.552,31
(-) Adiantamentos legalizados durante o período	\$ 15.037.472,23
Justificativa de gastos nº 025	\$ 10.028.616,38
Justificativa de gastos nº 027	\$ 5.008.855,85
(+) Adiantamentos recebidos	\$ 9.793.402,96
Adiantamento de recursos nº 026	\$ 3.059.254,55
Adiantamento de recursos nº 028	\$ 6.734.148,41
(=) Saldo de adiantamentos no encerramento do período	\$ 9.262.483,04

5. Fundos de Contrapartida Nacional

O governo do Estado do Paraná assumiu o compromisso de contribuir com a importância de US\$ 40.000.000,00 (quarenta milhões de dólares), como contrapartida local. Em 31 de dezembro de 2020, o Governo já contribuiu com a importância de US\$ 32.446.952,46 (trinta e dois milhões, quatrocentos e quarenta e seis, novecentos e cinquenta e dois e quarenta e seis cents), equivalente a 81,12% do total previsto.

Total contrapartida conforme Demonst. Investimentos	\$ 32.446.952,46
% executado	81,12%

**6. Ajustes de Períodos Anteriores**

Descrição	BID	Contrapartida	Total
Desembolso 025 – Prestação de contas	\$ 11.926.929,00	\$ 567.871,08	\$ 12.494.800,08
Desembolso 026 – Reembolso	\$ 10.028.616,38	\$ 1.312.993,39	\$ 11.341.609,77
(=) Total dos ajustes	\$ 21.955.545,38	\$ 1.880.864,47	\$ 23.836.409,85

7. Conciliação entre a Demonstração de Fluxos de Caixa e a Demonstração de Investimentos Acumulados

Descrição	BID	LOCAL	TOTAL
Demonstração de Fluxos de Caixa (Desembolsos Efetuados/Gastos)	\$ 35.915.159,69	\$ 32.446.952,41	\$ 68.362.112,10
Demonstrativo de Investimentos Acumulados	\$ 35.915.159,64	\$ 32.446.952,46	\$ 68.362.112,10
Diferença	\$ 0,05	\$ -0,05	\$ 0,00

Diferenças BID	US\$
Arredondamento decimal	\$ 0,05
(=) Total das diferenças BID	\$ 0,05

Diferenças Aporte Local	US\$
Arredondamento decimal	\$ -0,05
(=) Total das diferenças Aporte Local	\$ -0,05

8. Conciliação dos Registros do Programa com os Registros do BID (OPS-1 Operational and Financial Executive Summary), por Categorias de Inversão.

Categorias de Inversão	Demonstração de Investimentos	OPS-1	Diferença
		Disbursed Amount	
1. Promoção da autonomia das Famílias em situação de	\$ 17.103.578,73	\$ 17.103.578,73	\$ -0,00
2. Melhoria integrada de bairros	\$ 17.561.928,18	\$ 16.049.078,31	\$ 1.512.849,87
3. Melhoria integrada de bairros	\$ 1.249.652,73	\$ 936.584,42	\$ 313.068,31
Total	\$ 35.915.159,64	\$ 34.089.241,46	\$ 1.825.918,18

Diferenças	US\$
a) Pagamentos pendentes de justificativa (29)	\$ 1.825.918,17
Arredondamento decimal	\$ 0,01
(=) Total das diferenças	\$ 1.825.918,18

9. Conciliação do Passivo a Favor do BID (entre o montante registrado no campo “Disbursed life” do WLMS-1 e o registrado no campo “Recursos Recebidos – BID da Demonstração de Fluxos de Caixa.

	TOTAL US\$
Descrição	
Demonstração de Fluxos de Caixa (Recursos Recebidos: Desembolsos + FIV)	\$ 43.351.724,54
OPS - 1 (Disbursed Life)	\$ 43.351.724,54
Diferença	\$ -
Arredondamento decimal	\$ -

10. Outras situações que poderão causar impacto na contabilidade do projeto.**NOTA 1. Mudança na Assessoria Financeira do Programa**

No ano de 2020 houve alteração na estrutura da UGP, conforme registro em documentos desta auditoria. A mudança na assessoria financeira, sem o tempo hábil de transição, tem trazido a necessidade de rever as conciliações e registros de pagamentos desde o início do Programa. Ainda, registra-se que, por conta da alteração, alguns ajustes que estavam solicitados anteriormente à SEFA ainda não foram solucionados, tendo em vista que foram identificados apenas no momento da conciliação final.

Registra-se que está sendo protocolado um Termo de Referência para contratação de consultoria financeira, que irá promover a revisão da prestação de contas do Programa a partir de 2015.

A referida mudança implicou, também na entrega de um relatório manual de demonstrações financeiras, tendo em vista que a nova equipe não teve a informação em tempo hábil da necessidade de elaboração dos relatórios via SIGMA, e não conseguiu, em 2020, disponibilidade dos órgãos competentes pelo desenvolvimento e implantação do sistema para um treinamento a respeito do preenchimento do sistema. A equipe iniciou o preenchimento a partir das orientações a respeito do detalhamento de desembolso, no entanto verificou-se incompatibilidades nos relatórios finais, o que demonstrou erros no preenchimento, que não foram possível de corrigir a tempo.

**NOTA 2. Ajustes na base de pagamentos**

No exercício de 2020, no fechamento dos demonstrativos de investimentos, foram localizadas divergências com o acumulado dos desembolsos apresentados ao BID. Em conferência atenta às informações prestadas à auditoria nos exercícios anteriores, foram localizadas divergências entre a base que foi utilizada para construção dos demonstrativos de 2019, e os desembolsos apresentados ao BID. Todas as divergências eram referentes a pagamentos do exercício de 2019, relativos aos desembolsos 25 e 29, que eram desembolsos ainda pendentes de justificativa naquele exercício. No momento do fechamento desses desembolsos para apresentação ao BID, foram feitos ajustes, que refletem o ajustado no Demonstrativo de Investimentos.

Os ajustes estão representados na coluna BID dos "Ajustes de Exercícios Anteriores" do DI, conforme detalhado abaixo:

- **DIVERGÊNCIA DE SUBCOMPONENTE EM PAGAMENTOS COMPATÍVEIS:** Dentre os pagamentos compatíveis, que compunham tanto a Base enviada ao TCE em 2019 quanto a base de desembolsos BID, havia divergência em detalhamento do subcomponente. Um pagamento estava registrado como relativo ao subcomponente 1.3, mas foi apresentado ao BID como pagamento do subcomponente 2.1. Outros 17 pagamentos foram apresentados ao TCE como sendo do subcomponente 2.1, mas foram apresentados ao BID no subcomponente 1.3. Para efetuar o balanço, foi ajustado, no componente 1.3, o valor positivo de US\$3.851,68.
- **REEMBOLSO NÃO APRESENTADO:** Na base enviada ao TCE em 2019 foram incluídos 103 pagamentos, num valor total de US\$ 1.280.365,25, como valor pendente de justificativa, que iria compor o reembolso 26. No entanto, com a troca da gestão financeira do Programa ocorrida no início de 2020, esse reembolso não foi apresentado ao BID naquele exercício. Foi efetuado um ajuste de US\$-1.280.365,25 no subcomponente 1.2, referente a essa divergência.
- **PAGAMENTOS NÃO APRESENTADOS:** Na base enviada ao TCE em 2019 o desembolso 25 continha 105 pagamentos, num valor total de US\$1.960.626,02, que não foram incluídos no desembolso 25, na ocasião em que foi apresentado ao BID. Todos os pagamentos estavam no subcomponente 2.1, e esse valor foi estornado nos ajustes.
- **ESTORNO APRESENTADO AO BID:** O desembolso 25 apresentado ao BID contém um estorno no valor total de R\$ 761.598,04 referente a 28 pagamentos do subcomponente 2.1 que haviam sido apresentados anteriormente. Como a relação desses estornos não havia sido apresentado ao TCE no relatório de 2019, este valor negativo foi incluído como ajuste dos exercícios anteriores.
- **PAGAMENTOS APRESENTADO AO BID:** O desembolso 29 contém 21 pagamentos do exercício de 2019 que não haviam sido apresentados ao TCE na ocasião. Refere-se a 17(dezessete) pagamentos do subcomponente 2.1 no valor total de US\$4.705,93; um pagamento do subcomponente 2.2 no valor de US\$ 15,60 e quatro pagamentos do subcomponente 3.3 no valor total de US\$237,10. Esses valores foram somados na coluna do ajuste dos exercícios anteriores.

NOTA 3. Ajustes relacionados a diferenças identificadas em exercícios anteriores

Ajuste do pagamento de US\$2.601.030,23 já regularizado na conta BID 10.762-X, equivocadamente pagos com recursos da conta 10.382-0, apresentados na DFC2019.

- No exercício de 2017 foi identificada a diferença de apresentação do valor a menor classificado incorretamente na fonte BID – Desembolso 16 - US\$145.022,83. Entretanto na fonte Contrapartida este valor foi apresentado a maior.
- No exercício de 2017 foi apresentada uma devolução pendente - TCTF no valor de US\$6.767,86. Ao ser ajustada no ano subsequente foi apresentado no valor de US\$5.777,69, gerando a diferença de US\$990,17. Cabe ressaltar que no ajuste na moeda real o valor foi apresentado corretamente na DFC2018.
- No exercício de 2018 foi apontado o valor de US\$421.535,04 como saídas indevidas em solicitação de ajuste, porém quando foi ajustado na DFC2019, houve um equívoco na operação matemática, que deveria ser apresentado negativamente.
- No exercício de 2019 foi apontado o valor de US\$76.528,06 como saídas indevidas em solicitações de ajustes, já regularizados ao BID em desembolsos posteriores.
- No exercício de 2019 foi apontado o valor de US\$103.468,30 como saída a verificar na conciliação bancária do exercício, sendo ajustados nesta DFC2020.
- No exercício de 2017 foi apresentado na fonte contrapartida o valor de US\$1.808.143,10, sendo diferente do valor apresentado ao BID (US\$1.808.178,13), resultando numa diferença de US\$35,26. Cabe ressaltar que na apresentação em real este valor foi apontado corretamente.
- No exercício de 2018 foi apontado o valor de US\$0,18 como saídas a verificar na conciliação bancária do exercício, sendo ajustados nesta DFC2020.
- Na DFC2017 foi apontado o reembolso 13 como ajustes de exercícios anteriores de recursos recebidos, o valor de US\$4.591.755,25 – fonte Contrapartida. Entretanto no campo de ajuste de exercícios anteriores de desembolsos efetuados foi apresentado o valor de US\$4.592.107,70, resultando numa diferença de US\$352,45.
- Também na DFC2017 foi apresentado no reembolso 13 o valor de US\$173.868,07, diferenciando do valor informado ao BID de US\$173.867,97 resultando na diferença de US\$0,10. Cabe ressaltar que esse equívoco ocorreu apenas em dólar.



Curitiba, 11 de março de 2022

HIROTOSHI TAMINATO
DIRETOR GERAL

TAMARA ZÁZERA REZENDE
COORDENADORA DO PROJETO

VIVIANE DA PAZ CARVALHO
ASSESSORA FINANCEIRA

TAMARA ZAZERA
REZENDE:065531
18906

Assinado de forma digital
por TAMARA ZAZERA
REZENDE:06553118906
Dados: 2022.03.11 18:14:10
-03'00'

 **SERPRO**
Assinado digitalmente por:
HIROTOSHI TAMINATO
Sua autenticidade pode ser confirmada no endereço :
<<http://www.serpro.gov.br/assinador-digital>>

 **SERPRO**
Assinado digitalmente por:
VIVIANE DA PAZ CARVALHO
Sua autenticidade pode ser confirmada no endereço :
<<http://www.serpro.gov.br/assinador-digital>>



RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS BÁSICAS DO PROGRAMA (EXERCÍCIO 2021)

Excelentíssimo Senhor

Secretário de Estado da Justiça, Família e Trabalho Ney Leprevost Neto

**Programa Integrado de Inclusão Social e Requalificação Urbana – Família
Paranaense**

Opinião sem ressalva

11. Examinamos as Demonstrações Financeiras anexas da Secretaria de Estado da Justiça, Família e Trabalho, que compreendem a Demonstração de Fluxos de Caixa (DFC), em Dólar (US\$) e Real (R\$), para o período findo em 31 de dezembro de 2021 e a Demonstração de Investimentos Acumulados (DIA), em Dólar (US\$) e Real (R\$), para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis, correspondentes ao Programa Integrado de Inclusão Social e Requalificação Urbana – Família Paranaense, financiado com recursos do Contrato de Empréstimo nº. 3129/OC-BR do Banco Interamericano de Desenvolvimento e com aportes do Estado do Paraná, em atendimento ao disposto na Cláusula 5.04, das Disposições Especiais, do referido Contrato de Empréstimo.
12. Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam razoavelmente, em todos os aspectos relevantes, os recebimentos e os pagamentos do Programa em 31 de dezembro de 2021, em conformidade com o critério contábil de caixa descrito na Notas Explicativa nº 01.

Base para opinião

13. Nossa auditoria foi conduzida de acordo com os estabelecidos nas Normas Internacionais das Entidades Fiscalizadoras Superiores (ISSAIs, por sua sigla em inglês), desenvolvidas pela Organização Internacional das Entidades Fiscalizadoras Superiores (INTOSAI) e nas Normas Brasileiras de Auditoria do Setor Público (NBASPs) adotadas através da Resolução nº 76/2020 TCE-PR, que são



convergentes – com as adequações de concordância – com as Normas Internacionais de Auditoria (ISA, por sua sigla em inglês), emitidas pela Federação Internacional de Contadores (IFAC), e requerimentos específicos do Banco Interamericano de Desenvolvimento. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada “*Responsabilidades dos auditores pela auditoria das demonstrações financeiras*”. Somos independentes em relação ao Programa, de acordo com os princípios éticos relevantes para nossa auditoria de demonstrações financeiras previstos no Código de Ética da INTOSAI, e cumprimos com as demais responsabilidades de acordo com essa norma. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Parágrafo de Ênfase e outros assuntos

14. Sem modificar a nossa opinião, chamamos a atenção para os seguintes:

Ênfase

- **Bases contábeis:** a nota explicativa nº 01 às demonstrações financeiras descreve a base de elaboração e apresentação dessas demonstrações financeiras básicas, elaboradas para auxiliar o Programa Integrado de Inclusão Social e Requalificação Urbana – Família Paranaense a demonstrar o cumprimento da Cláusula 5.04 das Disposições Especiais do Contrato de Empréstimo nº 3129/OC-BR. As demonstrações financeiras foram elaboradas para fornecer informações para o Mutuário e para o BID. Consequentemente, as demonstrações financeiras podem não servir para outras finalidades.
- **Fundos pendentes de justificação ao BID:** O total de recursos da contrapartida local e pendentes de justificativa soma R\$ 6.419.134,67, equivalente a US\$ 1.134.864,81, em 31 dezembro de 2021. Tais valores devem ser tratados de forma atípica, uma vez que transitórios até a apresentação de sua justificativa ao BID.
- **Conciliação bancária:** As notas explicativas às demonstrações financeiras não apresentam conciliação da diferença entre os saldos bancários (extratos) e o disponível na DFC em 31/12/2021.

Responsabilidade da administração e da governança pelas demonstrações financeiras

15. A administração do Programa Integrado de Inclusão Social e Requalificação Urbana – Família Paranaense é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com o critério contábil de caixa descrito na Nota Explicativa nº 01, o qual inclui determinar que o critério de caixa constitui uma base contábil aceitável para a preparação das demonstrações financeiras nas circunstâncias e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro. A base contábil de fundos reconhece as transações e os fatos somente quando os recursos (incluindo o equivalente aos fundos) são recebidos ou pagos pelo Programa e não quando resultam, auferem ou se originam de direitos ou obrigações, ainda que não se tenha produzido uma movimentação de fundos (caixa).
16. Os responsáveis pela governança do Programa são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras do Programa.

Responsabilidades dos auditores pela auditoria das demonstrações financeiras

17. Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas internacionais de auditoria sempre detecta as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras.
18. Como parte da auditoria realizada de acordo com as Normas Internacionais das Entidades Fiscalizadoras Superiores (ISSAIs), desenvolvidas pela Organização Internacional das Entidades Fiscalizadoras Superiores (INTOSAI), exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:



- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtivemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
 - Obtivemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Secretaria.
 - Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
 - Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras representam as correspondentes transações e eventos subjacentes de forma a alcançar a apresentação adequada.
19. Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Relatório sobre outros requisitos legais e/ou regulatórios

20. Não foram observadas situações que indiquem descumprimento das cláusulas financeiras do contrato de empréstimo nº 3129/OC-BR do Banco Interamericano de Desenvolvimento - BID durante o período submetido à nossa auditoria.

Curitiba, 27 de abril de 2022.

Flávio Jose Friedrich
Coordenador da Auditoria
Matrícula nº 51.248-6

Luiz Henrique Luersen Junior
Auditor de Controle Externo
Matrícula nº 52.174-4



Ciente:

Vitor Hugo Steinke

Gerente de Auditorias de Recursos Externos

Matrícula nº 51.740-2

Ciente:

Elizandro Natal Brollo

Coordenador de Auditorias

Matrícula nº 51.711-9

Tribunal de Contas do Estado do Paraná
Praça Nossa Senhora de Salette, s/n
Centro Cívico – Curitiba/PR – CEP 80530-910
CNPJ 77.996.312/0001-21



NOME DO EXECUTOR: SECRETARIA DE ESTADO DA JUSTIÇA, FAMÍLIA E TRABALHO - SEJUF
PROGRAMA INTEGRADO DE INCLUSÃO SOCIAL E REQUALIFICAÇÃO URBANA – FAMÍLIA PARANAENSE
CONTRATO DE EMPRÉSTIMO: 3129 OC/BR

DEMONSTRATIVO DE INVESTIMENTOS ACUMULADOS

Exercício 2021

Categorias de Investimento		Orçamento Vigente		ACUMULADO DE EXERCÍCIO 2020 RETIFICADO				Movimento do Exercício 2021				Acumulado do Exercício 2021				Expresso em 1,00 US\$ dólares			
		PROJETO	BID (OPS.1)	Aporte Local	PROJETO	BID	Aporte Local	PROJETO	BID	Aporte Local	PROJETO	PROJETO	BID	Aporte Local	PROJETO	Disponível para aplicação	BID	Aporte Local	
1.	Promoção da Autonomia das Famílias em Situação de Vulnerabilidade	\$ 59.092.000,00	\$ 25.092.000,00	\$ 34.000.000,00	\$ 48.689.899,77	\$ 17.103.578,73	\$ 31.586.321,04	\$ 5.341.894,72	\$ 3.169.175,28	\$ 2.172.719,44	\$ 54.031.794,49	\$ 20.272.754,01	\$ 33.759.040,48	\$ 5.060.205,51	\$ 4.819.245,99	\$ 240.959,52			
1.1	Assistência técnica e apoio ao modelo de acompanhamento familiar				\$ 1.290.109,57	\$ 1.161.530,05	\$ 128.579,53	-	-	-	\$ 1.290.109,57	\$ 1.161.530,05	\$ 128.579,53						
1.2	Cofinanciamento dos serviços de política de assistência social				\$ 22.577.502,79	\$ 12.658.225,79	\$ 9.919.277,00	\$ 1.691.898,08	\$ 1.205.691,45	\$ 486.206,63	\$ 24.269.400,87	\$ 13.863.917,24	\$ 10.405.483,63						
1.3	Ações de inclusão socioeconômica				\$ 4.557.807,02	\$ 3.283.822,89	\$ 1.273.984,13	\$ 1.069.130,41	\$ 532.621,36	\$ 536.509,05	\$ 5.626.937,43	\$ 3.816.444,25	\$ 1.810.493,18						
1.4	Ações de saúde				\$ 3.101.749,39	-	\$ 3.101.749,39	\$ 560.542,04	-	\$ 560.542,04	\$ 3.662.291,43	-	\$ 3.662.291,43						
1.5	Ações de educação				-	-	-	-	-	-	-	-	-						
1.6	Transferência de renda para as famílias				\$ 17.162.730,99	-	\$ 17.162.730,99	\$ 2.020.324,19	\$ 1.430.862,47	\$ 589.461,72	\$ 19.183.055,18	\$ 1.430.862,47	\$ 17.752.193,71						
2.	Melhoria de Bairros	\$ 33.871.000,00	\$ 32.425.000,00	\$ 1.446.000,00	\$ 18.100.792,15	\$ 17.561.328,18	\$ 538.863,98	\$ 10.043.403,04	\$ 9.883.959,13	\$ 159.445,91	\$ 28.144.195,19	\$ 27.445.887,31	\$ 698.307,89	\$ 5.726.804,81	\$ 4.979.112,69	\$ 747.692,11			
2.1	Promoção de requalificação urbana e integral de bairros				\$ 13.936.873,46	\$ 13.936.873,46	-	\$ 9.682.433,81	\$ 9.682.433,81	-	\$ 23.619.307,27	\$ 23.619.307,27	-						
2.2	Instalação, estruturação, reformas, Melhorias e aquisições de equipamentos para as unidades de Assistência Social				\$ 4.163.916,69	\$ 3.625.054,72	\$ 538.863,98	\$ 360.969,23	\$ 201.525,32	\$ 159.445,91	\$ 4.524.887,92	\$ 3.826.580,04	\$ 698.307,89						
3.	Fortalecimento Institucional	\$ 2.993.000,00	\$ 2.483.000,00	\$ 420.000,00	\$ 1.371.420,17	\$ 1.249.532,73	\$ 321.767,44	\$ 715.101,12	\$ 636.764,96	\$ 78.336,16	\$ 2.286.521,29	\$ 1.886.417,69	\$ 400.103,60	\$ 616.478,71	\$ 596.583,31	\$ 19.896,40			
3.1	Realização de estudos e relatórios de avaliação de impacto e monitoramento do Projeto				\$ 353.671,03	\$ 353.671,03	-	\$ 34.177,88	\$ 34.177,88	-	\$ 387.848,91	\$ 387.848,91	-						
3.2	Capacitação, divulgação, elaboração de materiais gráficos e materiais pedagógicos para as famílias				\$ 936.518,37	\$ 614.750,93	\$ 321.767,44	\$ 661.044,44	\$ 582.708,28	\$ 78.336,16	\$ 1.597.562,81	\$ 1.197.459,21	\$ 400.103,60						
3.3	Implementação do sistema de informações				\$ 281.230,77	\$ 281.230,77	-	\$ 19.878,80	\$ 19.878,80	-	\$ 301.109,57	\$ 301.109,57	-						
A	SUBTOTAL	\$ 95.866.000,00	\$ 60.000.000,00	\$ 35.866.000,00	\$ 68.362.112,10	\$ 35.915.159,64	\$ 32.446.952,46	\$ 16.100.938,88	\$ 13.689.899,37	\$ 2.410.499,51	\$ 84.462.510,98	\$ 49.605.059,01	\$ 34.857.451,97	\$ 11.403.489,02	\$ 10.394.940,99	\$ 1.005.548,03			

HIROTOSHI TAMINATO
DIRETOR GERAL

Assinado digitalmente por:
HIROTOSHI TAMINATO
Sua autenticidade pode ser confirmada no endereço:
<<http://www.serpro.gov.br/assinador-digital>>

VIVIANE DA PAZ CARVALHO
ASSESSORA FINANCEIRA

Assinado digitalmente por:
VIVIANE DA PAZ CARVALHO
Sua autenticidade pode ser confirmada no endereço:
<<http://www.serpro.gov.br/assinador-digital>>

TAMARA ZAZERA REZENDE
COORDENADORA DO PROJETO

Assinado de forma digital por
TAMARA ZAZERA
REZENDE:06553118906
Dados: 2022.03.11 18:01:21 -03'00'

NOME DO EXECUTOR: SECRETARIA DE ESTADO DA JUSTIÇA, FAMÍLIA E TRABALHO - SEJUF
PROGRAMA INTEGRADO DE INCLUSÃO SOCIAL E REQUALIFICAÇÃO URBANA – FAMÍLIA PARANAENSE
CONTRATO DE EMPRÉSTIMO: 3129 00/BR

DEMONSTRATIVO DE INVESTIMENTOS ACUMULADOS

Exercício 2021

Categorias de Investimento	Orçamento Vigente¹			ACUMULADO DE EXERCÍCIO 2020 RETIFICADO			Movimento do Exercício 2021			Acumulado do Exercício 2021			Disponível para aplicação			Expresso em 1,00 R\$ reais
	PROJETO	BID	Aporte Local	PROJETO	BID	Aporte Local	PROJETO	BID	Aporte Local	PROJETO	BID	Aporte Local	PROJETO	BID	Aporte Local	
1. Promoção da Autonomia das Famílias em Situação de Vulnerabilidade	R\$ 254.950.113,15	R\$ 107.174.883,32	R\$ 147.775.329,83	R\$ 186.026.704,16	R\$ 61.752.818,59	R\$ 124.273.885,57	R\$ 28.648.942,79	R\$ 16.649.380,75	R\$ 11.999.562,04	R\$ 214.675.646,95	R\$ 78.402.199,34	R\$ 136.273.447,61	R\$ 40.274.566,20	R\$ 38.772.683,98	R\$ 11.501.882,22	
				R\$ 4.303.618,69	R\$ 3.827.218,69	R\$ 476.400,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 4.303.618,69	R\$ 3.827.218,69	R\$ 476.400,00				
				R\$ 86.364.263,59	R\$ 45.776.513,59	R\$ 40.587.750,00	R\$ 9.346.067,51	R\$ 6.708.740,61	R\$ 2.637.326,90	R\$ 95.710.331,10	R\$ 52.485.254,20	R\$ 43.225.076,90				
				R\$ 17.724.544,31	R\$ 12.149.086,31	R\$ 5.575.458,00	R\$ 5.791.518,44	R\$ 2.743.000,00	R\$ 2.988.518,44	R\$ 23.456.062,75	R\$ 14.892.086,31	R\$ 8.563.976,44				
				R\$ 13.979.847,56	R\$ -	R\$ 13.979.847,56	R\$ 3.135.933,04	R\$ -	R\$ 3.135.933,04	R\$ 17.115.780,60	R\$ -	R\$ 17.115.780,60				
				R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -				
2. Melhoria de Bairros	R\$ 148.954.737,36	R\$ 141.999.833,38	R\$ 6.954.903,98	R\$ 74.147.014,29	R\$ 71.727.807,51	R\$ 2.419.206,78	R\$ 51.497.050,84	R\$ 50.595.188,29	R\$ 901.862,55	R\$ 125.644.065,13	R\$ 122.322.995,80	R\$ 3.321.069,33	R\$ 23.310.672,23	R\$ 19.676.837,58	R\$ 3.633.834,65	
				R\$ 58.810.746,79	R\$ 58.810.746,79	R\$ -	R\$ 49.569.003,35	R\$ 49.569.003,35	R\$ -	R\$ 108.379.750,14	R\$ 108.379.750,14	R\$ -				
				R\$ 15.336.267,50	R\$ 12.917.060,72	R\$ 2.419.206,78	R\$ 1.928.047,49	R\$ 1.026.184,94	R\$ 901.862,55	R\$ 17.264.314,99	R\$ 13.943.245,66	R\$ 3.321.069,33				
				R\$ 6.215.264,33	R\$ 4.948.557,83	R\$ 1.266.706,50	R\$ 3.663.724,54	R\$ 3.332.865,73	R\$ 430.858,81	R\$ 9.878.988,87	R\$ 8.181.423,56	R\$ 1.697.565,31	R\$ 3.119.170,41	R\$ 3.095.299,42	R\$ 23.870,99	
				R\$ 1.169.813,08	R\$ 1.169.813,08	R\$ -	R\$ 171.778,00	R\$ 171.778,00	R\$ -	R\$ 1.341.591,08	R\$ 1.341.591,08	R\$ -				
				R\$ 3.962.676,54	R\$ 2.695.970,04	R\$ 1.266.706,50	R\$ 3.391.784,09	R\$ 2.960.925,28	R\$ 430.858,81	R\$ 7.354.460,63	R\$ 5.656.895,32	R\$ 1.697.565,31				
3. Fortalecimento Institucional	R\$ 12.998.159,28	R\$ 11.276.722,98	R\$ 1.721.436,30	R\$ 1.082.774,71	R\$ 1.082.774,71	R\$ -	R\$ 100.162,45	R\$ 100.162,45	R\$ -	R\$ 1.182.937,16	R\$ 1.182.937,16	R\$ -				
A SUBTOTAL	R\$ 416.903.109,79	R\$ 260.451.439,68	R\$ 156.451.670,11	R\$ 266.388.982,78	R\$ 138.429.183,93	R\$ 127.959.798,85	R\$ 83.809.718,17	R\$ 70.477.434,77	R\$ 13.332.283,40	R\$ 350.198.700,95	R\$ 208.906.618,70	R\$ 141.292.082,25	R\$ 66.704.408,84	R\$ 51.544.820,98	R\$ 15.159.587,86	



Assinado digitalmente por:
HIROTOSHI TAMINATO

Sua autenticidade pode ser confirmada no endereço :
<<http://www.serpro.gov.br/assinador-digital>>



Assinado digitalmente por:
VIVIANE DA PAZ CARVALHO

Sua autenticidade pode ser confirmada no endereço :
<<http://www.serpro.gov.br/assinador-digital>>

VIVIANE DA PAZ CARVALHO

ASSESSORA FINANCEIRA

TAMARA ZAZERA REZENDE

COORDENADORA DO PROJETO

Assinado de forma digital por TAMARA ZAZERA

REZENDE:06553118906

Dados: 2022.03.11 18:01:36 -03'00'



TCEPR AUDITORIA DE PROGRAMAS COFINANCIADOS FAMÍLIA PARANAENSE

DEMONSTRATIVO DE FLUXO DE CAIXA

(Expresso em US\$ Dólares)

2021			
Período terminado em 31/12/2021			
RECURSOS RECEBIDOS	BID	CONTRAPARTIDA	TOTAL
Acumulado no início do período	\$ 43.351.724,54	\$ 34.238.600,37	\$ 77.590.324,91
Ajuste de Exercícios Anteriores	\$ -	\$ -3.538.886,71	\$ -3.538.886,71
Desembolso 029 - Prestação de contas	\$ -	\$ -3.538.886,71	\$ -3.538.886,71
Durante o período	\$ 11.201.022,28	\$ 6.278.947,54	\$ 17.479.969,82
Desembolsos recebidos	\$ 11.201.022,28	\$ 4.814.521,41	\$ 16.015.543,69
Desembolso 029 - Prestação de contas	\$ -	\$ 3.740.005,55	\$ 3.740.005,55
Desembolso 030 - Prestação de Contas	\$ -	\$ 430.520,91	\$ 430.520,91
Desembolso 031 - Prestação de Contas	\$ -	\$ 64.955,25	\$ 64.955,25
Desembolso 034 - Prestação de Contas	\$ -	\$ 579.039,70	\$ 579.039,70
Desembolso 035 - Adiantamento	\$ 10.277.171,94	\$ -	\$ 10.277.171,94
Reembolsos 031 - Prestação de Contas	\$ 923.850,34	\$ -	\$ 923.850,34
Pagtos Pendentes de Comprovação	\$ -	\$ 1.134.864,81	\$ -
Desembolso 035 - Prestação de contas	\$ -	\$ 1.134.864,81	\$ 1.134.864,81
Rendimentos de aplicações recebidos	\$ -	\$ 329.561,32	\$ 329.561,32

Total de Recursos Recebidos \$ 54.552.746,82 \$ 36.978.661,20 \$ 91.531.408,02

DESEMBOLSOS EFETUADOS			
BID	CONTRAPARTIDA	TOTAL	
Acumulado no início do período	\$ 35.915.159,69	\$ 32.446.952,41	\$ 68.362.112,10
Ajuste de Exercícios Anteriores	\$ -1.825.918,17	\$ -3.538.886,71	\$ -5.364.804,88
Desembolso 029 - Prestação de contas	\$ -1.825.918,17	\$ -3.538.886,71	\$ -5.364.804,88
Durante o período	\$ 11.221.944,84	\$ 4.814.521,41	\$ 16.036.466,25
Desembolso 029 - Prestação de contas	\$ 1.825.918,17	\$ 3.740.005,55	\$ 5.565.923,74
Desembolso 030 - Prestação de Contas	\$ 1.609.229,37	\$ 430.520,91	\$ 2.039.750,28
Reembolso 031 - Prestação de Contas	\$ 923.850,28	\$ -	\$ 923.850,28
Desembolso 032 - Prestação de Contas	\$ 2.813.598,48	\$ 64.955,25	\$ 2.878.553,73
Desembolso 034 - Prestação de Contas	\$ 4.049.348,52	\$ 579.039,70	\$ 4.628.388,22
Pagtos Pendentes de Comprovação	\$ 4.293.872,72	\$ 1.134.864,81	\$ 5.428.737,53
Desembolso 035 - Prestação de contas	\$ 4.293.872,72	\$ 1.134.864,81	\$ 5.428.737,53

Total Desembolsado \$ 49.605.059,08 \$ 34.857.451,92 \$ 84.462.511,00

SALDO DISPONÍVEL AO FINAL DO PERÍODO \$4.947.687,74 \$2.121.209,28 \$7.068.897,03

HIROTOSHI TAMINATO

DIRETOR GERAL

SERPRO
Assinado digitalmente por:
HIROTOSHI TAMINATO

Sua autenticidade pode ser confirmada no endereço:
<<http://www.serpro.gov.br/assinador-digital>>

VIVIANE DA PAZ CARVALHO

ASSESSORA FINANCEIRA

SERPRO
Assinado digitalmente por:
VIVIANE DA PAZ CARVALHO

Sua autenticidade pode ser confirmada no endereço:
<<http://www.serpro.gov.br/assinador-digital>>

DEMONSTRATIVO DE FLUXO DE CAIXA

(Expresso em US\$ Dólares)

2021			
Período terminado em 31/12/2021			
RECURSOS RECEBIDOS	BID	CONTRAPARTIDA	TOTAL
Acumulado no início do período	R\$ 178.839.046,23	R\$ 134.803.680,25	R\$ 313.642.726,48
Ajuste de Exercícios Anteriores	R\$ -	R\$ -19.973.122,25	R\$ -19.973.122,25
Desembolso 029 - Prestação de contas	R\$ -	R\$ -19.973.122,25	R\$ -19.973.122,25
Durante o período	R\$ 56.912.546,17	R\$ 35.169.503,32	R\$ 92.082.049,49
Desembolsos recebidos	R\$ 56.912.546,17	R\$ 26.886.270,98	R\$ 83.798.817,15
Desembolso 029 - Prestação de contas	R\$ -	R\$ 21.108.216,91	R\$ 21.108.216,91
Desembolso 030 - Prestação de Contas	R\$ -	R\$ 2.429.816,93	R\$ 2.429.816,93
Desembolso 032 - Prestação de Contas	R\$ -	R\$ 343.022,16	R\$ 343.022,16
Desembolso 034 - Prestação de Contas	R\$ -	R\$ 3.005.214,98	R\$ 3.005.214,98
Desembolso 035 - Adiantamento	R\$ 51.653.066,17	R\$ -	R\$ 51.653.066,17
Reembolsos 031 - Prestação de Contas	R\$ 5.259.480,00	R\$ -	R\$ 5.259.480,00
Pagtos Pendentes de Comprovação	R\$ -	R\$ 6.419.134,67	R\$ 6.419.134,67
Desembolso 035 - Prestação de contas	R\$ -	R\$ 6.419.134,67	R\$ 6.419.134,67
Rendimentos de aplicações recebidos	R\$ -	R\$ 1.864.097,67	R\$ 1.864.097,67

Total de Recursos Recebidos R\$ 233.751.592,40 R\$ 150.000.081,32 R\$ 383.751.673,72

DESEMBOLSOS EFETUADOS			
BID	CONTRAPARTIDA	TOTAL	
Acumulado no início do período	R\$ 138.429.183,94	R\$ 127.959.798,85	R\$ 266.388.982,80
Ajuste de Exercícios Anteriores	R\$ -9.692.888,47	R\$ -19.973.122,25	R\$ -29.666.010,72
Desembolso 029 - Prestação de contas	R\$ -9.692.888,47	R\$ -19.973.122,25	R\$ -29.666.010,72
Durante o período	R\$ 58.567.048,99	R\$ 26.886.270,98	R\$ 85.453.319,97
Desembolso 029 - Prestação de contas	R\$ 9.692.888,47	R\$ 21.108.216,91	R\$ 30.801.105,38
Desembolso 030 - Prestação de Contas	R\$ 8.398.875,79	R\$ 2.429.816,93	R\$ 10.828.692,72
Reembolso 031 - Prestação de Contas	R\$ 5.259.480,00	R\$ -	R\$ 5.259.480,00
Desembolso 032 - Prestação de Contas	R\$ 14.495.011,64	R\$ 343.022,16	R\$ 14.838.033,80
Desembolso 034 - Prestação de Contas	R\$ 20.720.793,09	R\$ 3.005.214,98	R\$ 23.726.008,07
Pagtos Pendentes de Comprovação	R\$ 21.603.274,25	R\$ 6.419.134,67	R\$ 28.022.408,92
Desembolso 035 - Prestação de contas	R\$ 21.603.274,25	R\$ 6.419.134,67	R\$ 28.022.408,92

Total Desembolsado R\$ 208.906.616,71 R\$ 141.292.082,25 R\$ 350.198.700,97

SALDO DISPONÍVEL AO FINAL DO PERÍODO R\$ 24.844.975,69 R\$ 8.707.979,07 R\$ 33.552.954,75

HIROTOSHI TAMINATO

DIRETOR GERAL

SERPRO
Assinado digitalmente por:
HIROTOSHI TAMINATO

Sua autenticidade pode ser confirmada no endereço:
<<http://www.serpro.gov.br/assinador-digital>>

VIVIANE DA PAZ CARVALHO

ASSESSORA FINANCEIRA

SERPRO
Assinado digitalmente por:
VIVIANE DA PAZ CARVALHO

Sua autenticidade pode ser confirmada no endereço:
<<http://www.serpro.gov.br/assinador-digital>>

RETIFICADA 2020

Período terminado em 31/12/2020			
RECURSOS RECEBIDOS	BID	CONTRAPARTIDA	TOTAL
Acumulado no início do período	\$ 33.588.321,68	\$ 31.134.319,47	\$ 64.692.641,15
Ajuste de Exercícios Anteriores	\$ -9,10	\$ -	\$ -85.786,67
(-) Saldos dos Incentivos (Outros 2019)	\$ -	\$ -69.611,12	\$ -69.611,12
(-) Devoluções de saídas indevidas (Outros 2019)	\$ -	\$ -421.535,04	\$ -421.535,04
(-) Créditos a verificar - Conciliação pendente Nova SIAF (Outros 2019)	\$ -	\$ -47.659,92	\$ -47.659,92
(-) Incentivos (Outros 2018)	\$ -	\$ -105.798,97	\$ -105.798,97
(+) Ajuste na taxa de conversão dos rendimentos de 2015 (AEA 2017)	\$ -	\$ -22.205,27	\$ -22.205,27
(-) Devoluções - Central de viagens e incentivos (Outros 2017)	\$ -	\$ -32.803,22	\$ -32.803,22
(-) Devolução SEFA (Outros 2017)	\$ -	\$ -27.211,71	\$ -27.211,71
(-) Dif. Rendimentos 2015	\$ -	\$ -22.337,27	\$ -22.337,27
(-) Dif. Rendimentos 2016	\$ -	\$ -12.793,61	\$ -12.793,61
(+) Ajustes Informação nº 087/2016 (Rendimentos de aplicação recebidos)	\$ -	\$ 90.905,42	\$ 90.905,42
(-) Dif. Desembolsos 13	\$ -0,10	\$ 115.841,01	\$ 115.840,91
(-) Dif. Desembolsos 14	\$ -	\$ 35,26	\$ 35,26
(-) Dif. Desembolsos 16	\$ -	\$ -145.022,76	\$ -145.022,76
Durante o período	\$ 9.793.402,96	\$ 3.790.067,58	\$ 13.583.470,54
Desembolsos recebidos	\$ 9.793.402,96	\$ 55.979,64	\$ 9.849.382,60
Desembolso 029 - Prestação de contas	\$ -	\$ 1.312.993,39	\$ 1.312.993,39
(+) Ajuste Desembolso 025	\$ -	\$ -1.824.884,83	\$ -1.824.884,83
Desembolso 026 - Adiantamento	\$ 3.059.254,55	\$ -	\$ 3.059.254,55
Desembolso 027 - Prestação de Contas	\$ -	\$ 567.871,08	\$ 567.871,08
Desembolso 028 - Adiantamento	\$ 6.734.148,41	\$ -	\$ 6.734.148,41
Pagtos Pendentes de Comprovação	\$ -	\$ 3.538.886,71	\$ 3.538.886,71
Desembolso 029 - Prestação de contas	\$ -	\$ 3.538.886,71	\$ 3.538.886,71
Rendimentos de aplicações recebidos	\$ -	\$ 165.201,23	\$ 165.201,23

Total de Recursos Recebidos \$ 43.351.724,54 \$ 34.238.600,37 \$ 77.590.324,91

DESEMBOLSOS EFETUADOS			
BID	CONTRAPARTIDA	TOTAL	
Acumulado no início do período	\$ 23.358.894,41	\$ 29.593.242,87	\$ 52.952.136,98
Ajuste de Exercícios Anteriores	\$ -1.196.581,89	\$ -1.259.047,95	\$ -2.455.629,84
(-) Ajuste Desembolso 025	\$ -2.667.228,43	\$ -511.891,44	\$ -3.179.119,87
(-) Ajuste Reembolso 026	\$ -1.280.365,25	\$ -	\$ -1.280.365,25
(+) Pagtos recursos conta 10.382-0	\$ 2.601.030,23	\$ -	\$ 2.601.030,23
(-) Saldo indiv. em sol. ajuste (2019)	\$ -	\$ -76.528,06	\$ -76.528,06
(-) Saldo a verificar - Conciliação pendente Nova SIAF (2019)	\$ -	\$ -103.468,30	\$ -103.468,30
(+) Ajuste Desembolso 029 (pagos 2019)	\$ 4.958,63	\$ -	\$ 4.958,63
(-) Diferença Desembolso 014 (2017)	\$ -3.105.584,60	\$ -	\$ -3.105.584,60
(-) Devolução Pendente TCTF (2017)	\$ -	\$ 35,26	\$ 35,26
(-) Saldo incorreto fonte BID (2019) - Dif Base de Pagtos 16	\$ -	\$ -990,17	\$ -990,17
(-) Saldo indevidos em solicitação de ajuste (2018)	\$ -	\$ -145.022,83	\$ -145.022,83
(-) Diferença Desembolso 13, entrada (pendente) a saída (pendente)	\$ -	\$ -421.535,04	\$ -421.535,04
(+) Saldo a verificar - Conciliação pendente Nova SIAF (2018)	\$ 0,10	\$ 352,45	\$ 352,35
(-) Saldo a verificar - Conciliação pendente Nova SIAF (2018)	\$ -	\$ 0,18	\$ 0,18
Durante o período	\$ 11.926.929,00	\$ 567.871,08	\$ 12.494.800,08
Desembolso 025 - Prestação de contas	\$ 10.028.616,38	\$ 1.312.993,39	\$ 11.341.609,77
Ajuste Desembolso 029 (pagos 2019)	\$ -	\$ -1.824.884,83	\$ -1.824.884,83
Desembolso 027 - Prestação de contas	\$ 5.008.855,85	\$ 567.871,08	\$ 5.576.726,93
(+) Ajuste Desembolso 029	\$ -4.958,63	\$ -	\$ -4.958,63
Pagtos Pendentes de Comprovação	\$ 1.825.918,17	\$ 3.538.886,71	\$ 5.364.804,88
Desembolso 029 - Prestação de contas	\$ 1.825.918,17	\$ 3.538.886,71	\$ 5.364.804,88

Total Desembolsado \$ 35.915.159,69 \$ 32.446.952,41 \$ 68.362.112,10

SALDO DISPONÍVEL AO FINAL DO PERÍODO \$7.436.564,85 \$1.791.647,97 \$9.228.212,82

TAMARA ZAZERA REZENDE

COORDENADORA DO PROJETO

SERPRO
Assinado digitalmente por:
TAMARA ZAZERA

Sua autenticidade pode ser confirmada no endereço:
<<http://www.serpro.gov.br/assinador-digital>>

TAMARA ZAZERA Assinado de forma digital
por TAMARA ZAZERA
REZENDE:06553118906
18906
Dados: 2022.03.11 11:01:55
-03'00"

TAMARA ZAZERA REZENDE

COORDENADORA DO PROJETO

SERPRO
Assinado digitalmente por:
TAMARA ZAZERA

Sua autenticidade pode ser confirmada no endereço:
<<http://www.serpro.gov.br/assinador-digital>>

TAMARA ZAZERA Assinado de forma digital
por TAMARA ZAZERA
REZENDE:06553118906
18906
Dados: 2022.03.11 11:02:16
-03'00"

**PROGRAMA INTEGRADO DE INCLUSÃO SOCIAL E REQUALIFICAÇÃO URBANA — FAMÍLIA PARANAENSE**

O Governo do Paraná firmou em agosto/2014 um Contrato de Empréstimo com o Banco Interamericano de Desenvolvimento - BID, para financiamento parcial do Programa Integrado de Inclusão Social e Requalificação Urbana — Família Paranaense, a ser coordenado pela SEDS sob a execução da UGP, conforme autorização legislativa. O objetivo geral do Programa é promover a melhoria da qualidade de vida e reduzir a vulnerabilidade social das famílias que residem em territórios de maior concentração de pobreza, mediante a articulação de políticas municipais e estaduais e coordenação de serviços ofertados pelas diversas áreas do Governo.

O custo total do Projeto equivale a US\$ 95.866.000,00 (noventa e cinco milhões, oitocentos e sessenta e seis mil dólares), dos quais US\$ 60.000.000,00 (sessenta milhões de dólares) são financiados pelo BID.

Atualmente a Unidade Executora do Projeto — UGP se encontra na Secretaria de Estado da Justiça, Família e Trabalho — SEJUF/Paraná.

1. Base de Contabilidade Caixa

As demonstrações financeiras foram elaboradas sobre a base contábil de caixa, registrando-se as receitas quando do recebimento dos fundos (recursos) e reconhecendo-se as despesas quando estas efetivamente representam despesas pagas em dinheiro (caixa). Esta prática contábil difere das NICSP, segundo as quais as transações devem ser registradas na medida em que incorrerem, e não quando de seu pagamento. No entanto, as NICSP foram aplicadas para essas circunstâncias, conforme previsto no capítulo “IPSAS base de caixa — Relatórios Financeiros com base na contabilidade de caixa”.

2. Unidade Monetária

Os registros do programa são feitos em moeda local, através do Novo SIAF — Sistema Integrado de Finanças Públicas. Para o cálculo da equivalência em dólares dos Estados Unidos da América, do recurso recebido em moeda nacional na conta específica do banco comercial, utiliza-se a taxa de câmbio da apresentação da solicitação de desembolso para a contrapartida e gastos reembolsáveis e do momento da internalização para os recursos que utilizam valores do adiantamento. A base de dados dos pagamentos vinculados ao escopo do projeto foram realizadas com a extração de dados do Sistema Integrado de Finanças Públicas — Novo SIAF, o qual possui uma integração do Sistema de Gerenciamento, Monitoramento e Acompanhamento de Programas e Projetos — SIGMAPP.

3. Adiantamentos Pendentes de Justificação

Descrição	Valor US\$
Justificativa de gastos nº 035	\$ 4.293.872,72
Total	\$ 4.293.872,72

4. Adiantamentos e justificativas

Saldo de adiantamentos no início do período	\$ 9.262.483,04
(-) Adiantamentos legalizados durante o período	\$ 11.221.944,84
Desembolso 029 – Prestação de contas	\$ 1.825.918,19
Desembolso 030 – Prestação de Contas	\$ 1.609.229,37
Reembolso 031 – Prestação de Contas	\$ 923.850,28
Desembolso 032 – Prestação de Contas	\$ 2.813.598,48
Desembolso 034 – Prestação de Contas	\$ 4.049.348,52
(+) Adiantamentos recebidos	\$ 10.277.171,94
Desembolso 033 – Adiantamento	\$ 10.277.171,94
(=) Saldo de adiantamentos no encerramento do período	\$ 8.317.710,14

5. Fundos de Contrapartida Nacional

O governo do Estado do Paraná assumiu o compromisso de contribuir com a importância de US\$ 35.866.000,00 (trinta e cinco milhões oitocentos e sessenta e seis mil dólares), como contrapartida local, conforme quarta alteração contratual, em que houve supressão de contrapartida. Em 31 de dezembro de 2021, o Governo já contribuiu com a importância de US\$ 34.857.417,01 (trinta e quatro milhões oitocentos e cinquenta e sete mil quatrocentos e cinquenta e um e noventa e sete centavos, equivalente a 97,18% do total previsto.

Total contrapartida conforme Demonst. Investimentos	\$ 34.857.451,97
% executado	97,18%

**6. Ajustes de Períodos Anteriores**

Descrição	BID	Contrapartida	Total
Desembolso 029 – Prestação de contas	\$ -1.825.918,17	\$ -3.538.886,71	\$ -5.364.804,88
(=) Total dos ajustes	\$ -1.825.918,17	\$ -3.538.886,71	\$ -5.364.804,88

7. Conciliação entre a Demonstração de Fluxos de Caixa e a Demonstração de Investimentos Acumulados

Descrição	BID	LOCAL	TOTAL
Demonstração de Fluxos de Caixa (Desembolsos Efetuados/Gastos)	\$ 49.605.059,08	\$ 34.857.451,92	\$ 84.462.511,00
Demonstrativo de Investimentos Acumulados	\$ 49.605.059,01	\$ 34.857.451,97	\$ 84.462.510,98
Diferença	\$ -0,07	\$ 0,05	\$ -0,02

Diferenças BID	US\$
Arredondamento decimal	\$ -0,07
(=) Total das diferenças BID	\$ -0,07

Diferenças Aporte Local	US\$
Arredondamento decimal	\$ 0,05
(=) Total das diferenças Aporte Local	\$ 0,05

8. Conciliação dos Registros do Programa com os Registros do BID (OPS-1 Operational and Financial Executive Summary), por Categorias de Inversão.

Categorias de Inversão	Demonstração de Investimentos	OPS-1	Diferença
		Disbursed Amount	
1. Promoção da autonomia das Famílias em situação de	\$ 20.272.754,01	\$ 18.873.382,76	\$ 1.399.371,25
2. Melhoria integrada de bairros	\$ 27.445.887,31	\$ 24.790.699,92	\$ 2.655.187,39
3. Melhoria integrada de bairros	\$ 1.886.417,69	\$ 1.647.105,91	\$ 239.311,78
Total	\$ 49.605.059,01	\$ 45.311.188,59	\$ 4.293.870,42

Diferenças	US\$
a) Pagamentos pendentes de justificativa (ANJ 35)	\$ 4.293.872,72
b) Arredondamento devido a ajuste de cotação	\$ -2,30
(=) Total das diferenças	\$ 4.293.870,42

9. Conciliação do Passivo a Favor do BID (entre o montante registrado no campo "Disbursed life" do WLMS-1 e o registrado no campo "Recursos Recebidos – BID da Demonstração de Fluxos de Caixa.

	TOTAL US\$
Descrição	
Demonstração de Fluxos de Caixa (Recursos Recebidos: Desembolsos + FIV)	\$ 54.552.746,82
OPS - 1 (Disbursed Life)	\$ 54.552.746,82
Diferença	\$ 0,00
Arredondamento decimal	\$ 0,00

10. Outras situações que poderão causar impacto na contabilidade do projeto.**NOTA 1. Mudança na Assessoria Financeira do Programa**

No ano de 2020 houve alteração na estrutura da UGP, conforme registro em documentos desta auditoria. A mudança na assessoria financeira, sem o tempo hábil de transição, tem trazido a necessidade de rever as conciliações e registros de pagamentos desde o início do Programa. Nesta demonstração foram inseridos em "ajustes de exercícios anteriores" diferenças que impactavam a correlação dos valores do demonstrativo de fluxo de caixa com o demonstrativo de investimentos, desde o exercício de 2017. Verificou-se que valores registrados como "créditos a verificar" estavam sendo acumulados ano a ano, sem ajustes, o que interferia no registro da contrapartida apresentada ao BID.

Nota 2. Valores a identificar acumulados conforme conciliação bancária do exercício

Créditos acumulados a identificar conforme conciliação bancária do exercício 2021 - US\$121.287,41;
Saldo dos incentivos: Montante total de devoluções de US\$355.478,29 não utilizados pelos municípios;
Saídas acumuladas a verificar de US\$74.950,32 conforme conciliação bancária do exercício 2021.



Curitiba, 11 de Março de 2022

HIROTOSHI TAMINATO

DIRETOR GERAL

TAMARA ZÁZERA REZENDE

COORDENADORA DO PROJETO

VIVIANE DA PAZ CARVALHO

ASSESSORA FINANCEIRA

TAMARA ZAZERA
REZENDE:06553118
906Assinado de forma digital por
TAMARA ZAZERA
REZENDE:06553118906
Dados: 2022.03.11 18:00:24 -03'00'**VIVIANE DA PAZ**
CARVALHO:792
54616915Assinado de forma digital
por VIVIANE DA PAZ
CARVALHO:79254616915
Dados: 2022.03.11
18:04:30 -03'00'