

RELATÓRIO do Conselho de acompanhamento e Controle Social do FUNDEB de ITAPAJÉ-CE, referente ao 5º Bimestre do Exercício de 2022.

DAS CONSIDERAÇÕES INICIAIS

O presente relatório trata da análise da Prestação de Contas do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação – FUNDEB referente ao 5º Bimestre 2022, relativo ao período de Setembro e Outubro do exercício de 2022, de responsabilidade da gestora CARMEM SILVIA MATOS BASTOS.

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS

O Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação – FUNDEB, de Itapajé – Estado do Ceará, disponibilizou no período de Setembro e Outubro do exercício de 2022, recursos da ordem de **R\$ 9.475.072,68 (nove milhões quatrocentos e setenta e cinco mil setenta dois reais e sessenta oito centavos)**, demonstrado da seguinte forma:

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS DO FUNDEB	
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	
Transferência de Recursos do FUNDEB	5.014.802,62
Transf. De Rec. Complementação FUNDEB VAAT	1.836.539,54
Transf. De Rec. Complementação FUNDEB VAAF	2.509.334,07
Subtotal	9.360.676,23
Rendimento de aplicação financeira	114.396,45
TOTAL	9.475.072,68
RECEITA EXTRAORÇAMENTÁRIA	
Salário Família - INSS	28.686,76
Salário Maternidade - INSS	5.123,24
Subtotal	33.810,00
OUTRAS RECEITAS	
Estorno INDENIZAÇÕES E Restituições	238,36
Subtotal	238,36
TOTAL DA DISPONIBILIDADE	9.509.121,04

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS

A despesa do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação – FUNDEB, efetivamente pagas durante o período de Setembro e Outubro do exercício de 2022, atingiu a cifra de **R\$ 10.785.123,47 (dez milhões setecentos e oitenta e cinco mil cento e vinte três reais e quarenta sete centavos)**, conforme demonstração a seguir:

DESPESAS EXTRAORÇAMENTÁRIAS	
Affinity	4.378,46
CAPESI	307.335,15
Empréstimo BB	291.005,66
Empréstimo Bradesco	13.856,62
Empréstimo CEF	221.518,69
Faltas	43.001,48
I. N. S. S.	265.515,03
IRRF - Pessoa Física	319.366,05
IRRF - Pessoa Jurídica	11.987,24
ISSQN	15.364,40
Pensão Alimentícia	-
Plano Odontoart	3.457,20
Salário Família - INSS	38.121,01
Salário Maternidade - INSS	8.876,36
Sispume	26.472,57
TOTAL	1.570.255,92

DAS DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS - 5º BIMESTRE 2022	
Contratação Por Tempo Determinado	4.020.964,93
Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	2.758.591,87
Obrigações Patronais INSS	35.028,89
Indenizações e Restituições Trabalhistas	5.958,26
Obrigações Patronais - CAPESI	479.615,69
Outros Benefícios Assistenciais do Servidor	7.849,33
Gás Engarrafado	10.120,00
Material Gráfico	49.386,50
Combustíveis e lubrificante	61.784,41
Material para manutenção de veículo	3.202,18
Locação de Imóveis	9.100,00
Locação de Imóveis	76.000,00
Serviços de energia elétrica	25.545,61
Serviços de água e esgoto	203,13
Manutenção e Conservação de Veículo	48.049,20
Obras e Instalações - 1ª (PRIMEIRA) medição dos serviços de manutenção predial da Escola Luiz Forte, Localizada no Município de Itapaje/Ce., conforme Processo CARONA nº 28.03.2022/01AD.	261.638,96

9ª medição referente a construção de uma escola com 24 salas, conforme Concorrência Pública nº 2020.07.31.1 , CNO Nº 90.005.09620/77	337.094,99
2ª(SEGUNDA) medição dos serviços de manutenção predial da Escola Luiz Forte, Localizada no Município de Itapaje/Ce., conforme Processo CARONA nº 28.03.2022/01AD	49.010,93
10ª medição referente a construção de uma Escola com 24 salas, conforme Concorrência Pública nº 2020.07.31.1, CNO Nº 90.005.09620/77	284.559,98
2ª medição, ref. da obra de conclusao da creche tipo B-Proinfancia localizada na sede do Muncipio de Itapaje/Ce, Conforme processo Carona. 28.03.2022/01AD, CNO nº 20221006993	91.287,93
3ª medição ref. a obra de conclusao da creche tipo B -Proinfancia localizada na sede do muncipio de Itapaje/Ce, Conforme processo Carona . 28.03.2022/01AD, CNO nº 20221006993	599.874,76
TOTAL	9.214.867,55

DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA

A disponibilidade do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação – FUNDEB de Itapajé-Ce, em 31 de Outubro de 2022 totalizou a importância de **R\$ 7.056.222,79 (sete milhões cinquenta e seis mil duzentos e vinte dois reais e setenta nove centavos)**, da seguinte forma:

Saldo anterior	8.332.225,22
(+) Receitas Disponibilidade financeira set/out/2022	9.509.121,04
Subtotal	9.509.121,04
(-) Despesas Orçamentária	9.214.867,55
(-) Despesas Extra-Orçamentária	1.570.255,92
(-) Despesas de Restos a Pagar	
Subtotal	10.785.123,47
Saldo para o Exercício seguinte	7.056.222,79

A movimentação dos recursos do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação – FUNDEB de Itapajé-Ce, de Janeiro a Outubro de 2022, está demonstrado da seguinte forma:

INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES DO CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA DE JANEIRO A OUTUBRO DE 2022	
(+) Disponibilidade Financeira em 31/12/2021	8.780.257,59
(+) Ingresso de Recursos de janeiro a outubro de 2022	49.460.460,46
(-) Pagamentos efetuados de janeiro a outubro de 2022	51.184.495,26
(=) Disponibilidade Financeira até 31/10/2022	7.056.222,79
(+) Ajustes positivos (retenções de valores extraorçamentário	-
(-) Ajustes negativos (outros valores extraorçamentário)	-
(=) Saldo bancário conciliado em 31/10/2022	7.056.222,79

DAS CONSIDERAÇÕES FINAIS

O presente relatório demonstra a movimentação das despesas pela liquidada do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação – FUNDEB, do Município de Itapajé, referente ao período de Setembro e Outubro de 2022.

Vale ressaltar que as informações ora apresentadas foram retiradas dos balancetes da Receita, Despesa e Financeiro do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação – FUNDEB de Itapajé.

CACS FUNDEB - Conselho de Acompanhamento e Controle Social do FUNDEB.

Itapajé/CE, em 12 de 12 de 2022.



PREFEITURA DE ITAPAJÉ
CACs FUNDEB – Conselho de Acompanhamento
e Controle Social do FUNDEB
Gestão: 2021/2022

CACS FUNDEB

Conselho de Acompanhamento
e Controle Social do FUNDEB

Suplente: Maria Ivonete Lemos Barros CPF: 006.084.773-54	Suplente: Regina Barreto CPF: 033.711.763-79

REPRESENTAÇÃO DOS ESTUDANTES DA EDUCAÇÃO BÁSICA PÚBLICA

Titular: Edina Maria Oliveira dos Santos CPF: 908.729.753-04	Titular: Joésio Costa Sousa CPF: 088.122.153-86
Suplente: Terezinha Silva Braga CPF: 487.016.373-04	Suplente: Maria Simone Nascimento de Albuquerque CPF: 045.318.153-86

REPRESENTAÇÃO DO CONSELHO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

Titular: José Luiz Pereira de Sousa CPF: 039.111.593-66	<i>Cláudia Fernandes Gomes</i> Suplente: Cláudia Fernandes Gomes CPF: 916.921.213-91

REPRESENTAÇÃO DO CONSELHO TUTELAR

Titular: Francisco das Chagas Uchôa Teixeira CPF: 017.904.903-83	Suplente: Fábio Sousa Viana CPF: 603.396.153-62

REPRESENTAÇÃO DAS ORGANIZAÇÕES DA SOCIEDADE CIVIL

Titular: Clara Vasconcelos Silveira CPF: 457.757.613-91	Titular: Luana de Sousa CPF: 607.797.233-92
<i>Francisco Mailson de Sousa Moreira</i> Suplente: Francisco Mailson de Sousa Moreira CPF: 028.214.813-22	Suplente: Maria Luiza Silveira Bezerra CPF: 514.345.473-53



PREFEITURA DE ITAPAJÉ
CACs FUNDEB – Conselho de Acompanhamento
e Controle Social do FUNDEB
Gestão: 2021/2022

CACS FUNDEB

Conselho de Acompanhamento
e Controle Social do FUNDEB

COMPOSIÇÃO DO CONSELHO

REPRESENTAÇÃO DO PODER EXECUTIVO MUNICIPAL

Titular: Vagner Alves Sobrinho CPF: 011.760.623-52	Suplente: Jean Gleidson Vasconcelos Lotif CPF: 649.433.563-20

REPRESENTAÇÃO DA SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

Titular: Régia Viana Gomes Barreto CPF: 382 257 863-00	Suplente: Carlos Gean Sousa Carneiro CPF: 054.113.533-35

REPRESENTAÇÃO DOS PROFESSORES DA EDUCAÇÃO BÁSICA PÚBLICA

Titular: Zeuda Brioso Marinho CPF: 496.800.803-15	Suplente: Cemíramis Costa Guerra CPF: 548. 999.233-68

REPRESENTAÇÃO DOS DIRETORES DAS ESCOLAS PÚBLICAS MUNICIPAIS

Titular: Ruth Célia Fernandes Vieira CPF: 371.690.093-15	Suplente: Josilvan Forte da Silva CPF: 896.440.003-82

REPRESENTAÇÃO DOS TÉCNICOS-ADMINISTRATIVOS DAS ESCOLAS PÚBLICAS MUNICIPAIS

Titular: Samara Livia Silva dos Santos CPF: 031.720.713-08	Suplente: Susiane da Costa Silva CPF: 002.088.213-09

REPRESENTAÇÃO DOS PAIS DE ALUNOS DA EDUCAÇÃO BÁSICA PÚBLICA

Titular: Ozéas de Sousa Lima CPF: 990.886.573-00	Titular: Maria Anália Sousa Vasconcelos CPF: CPF:035.447.903-27

ESTADO DO CEARÁ

PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPAJÉ

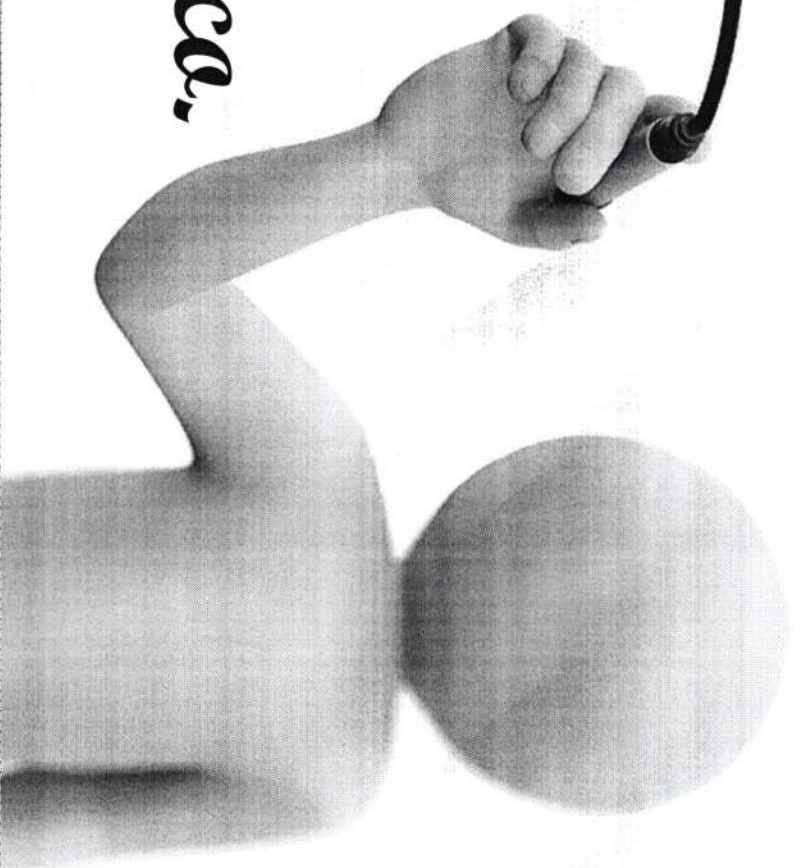
PRESTAÇÃO DE CONTAS

CONSELHO MUNICIPAL DA EDUCAÇÃO/CACS

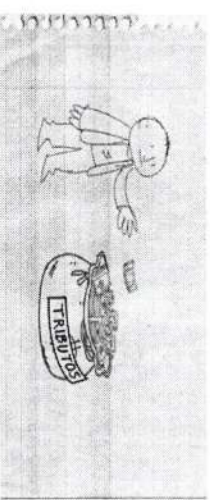
5º BIMESTRE 2022

O que é Transparência?

*Somam pública
tudo o que é pública.*

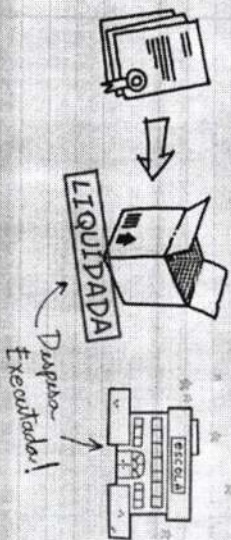


Fases da Receita



- ✓ **Previsão**: Art. 51, da Lei 4.320/64. Corresponde a uma estimativa do valor que se espera arrecadar no exercício financeiro, sendo um ato administrativo executado durante a elaboração do Orçamento.
- ✓ **Lançamento**: Art. 53, da Lei 4.320/64. Procedimento administrativo onde se verifica a procedência do crédito fiscal, quem e quando se deve pagar e inscreve o débito do contribuinte.
- ✓ **Arrecadação**: Art. 56, da Lei 4.320/64. Corresponde ao recolhimento pelo contribuinte ao agente arrecadador do valor do seu débito.
- ✓ **Recolhimento**: Corresponde ao repasse do valor arrecadado pelo agente arrecadador para o tesouro público.

Fases da Despesa Pública



Fases da Despesa

- ✓ **Autorização (Fixação)**: Nenhuma despesa poderá ser realizada sem a existência de crédito que a comporte.
- ✓ **Licitação**: Destina-se a garantir a observância do princípio constitucional da isonomia e a selecionar a proposta mais vantajosa para a Administração. "A regra é licitar."
- ✓ **Empenho**: Precede a realização da despesa e está restrito ao limite do crédito orçamentário; conseqüentemente, é vedada a realização da despesa sem o prévio empenho.
- ✓ **Liquidação**: É o ato da administração que verifica o direito adquirido pelo credor. Como verificação física da despesa, tem por base o contrato, nota de empenho e os comprovantes da entrega do material ou da prestação de serviços.
- ✓ **Pagamento** **PODER EXECUTIVO** se extinguem as obrigações assumidas com terceiros. É ordenado pela autoridade competente, após liquidação ou processamento da despesa.

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS DO FUNDEB
5º BIMESTRE 2022

A Secretária Municipal de Educação do Município de Itapajé, atendendo o que determina o Art. 9º. da Instrução Normativa 03/2013 do Egrégio Tribunal de Contas do Estado do Ceará/TCE, apresenta o Relatório sobre a gestão dos recursos do **FUNDEB**, referente ao **5º Bimestre de 2022**.

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS

As transferências de recursos do FUNDEB oriundas do Governo Federal para o Município de Itapajé registrou no 5º Bimestre do exercício de 2022 a importância de R\$ 9.475.072,68 (nove milhões quatrocentos e setenta e cinco mil setenta e dois reais e sessenta oito centavos), distribuídos da seguinte forma: (fonte, sistema ASPEC de contabilidade).

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS DO FUNDEB - 5º BIMESTRE 2022

RECEITA ORÇAMENTÁRIA

Transferência de Recursos do FUNDEB	5.014.802,62
Transf. De Rec. Complem. FUNDEB VAAT	1.836.539,54
Transf. De Rec. Complem. FUNDEB VAAF	2.509.334,07
Subtotal	9.360.676,23
Rendimento de aplicação financeira	114.396,45
TOTAL	9.475.072,68

RESUMO DO SALDO FINANCEIRO

Transferência de recursos de Compl. Da União FUNDEB - VAAT		1.836.539,54
Transferência de recursos de Compl. Da União FUNDEB - VAAF		2.509.334,07
Transferência de Recursos do FUNDEB - Principal		5.014.802,62
Subtotal		9.360.676,23
Rendimento de Aplicação Financeira		114.396,45
Subtotal (A)		9.475.072,68
Saldo bancário do Bimestre anterior		8.332.225,22
Subtotal (B)		8.332.225,22
Salário Família - INSS		28.686,76
Salário Maternidade - INSS		5.123,24
Estorno de Indenizações e restituições		238,36
Subtotal (C)		34.048,36
TOTAL A + B + C		17.841.346,26

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA DE JANEIRO A OUTUBRO DE 2022

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA DE JANEIRO A OUTUBRO DE 2022

Informações complementares

(+) Disponibilidade Financeira em 31/12/2021	8.780.257,59
(+) Ingresso de Recursos de janeiro a outubro de 2022	49.460.460,46
(-) Pagamentos efetuados de janeiro a outubro de 2022	51.184.495,26
(=) Disponibilidade Financeira até 31/10/2022	7.056.222,79
(+) Ajustes positivos (retenções de valores extraorçamentário)	-
(-) Ajustes negativos (outros valores extraorçamentário)	-
(=) Saldo bancário conciliado em 31/10/2022	7.056.222,79

DESPESA EXTRAORÇAMENTÁRIA - 5º BIMESTRE 2022

Affinity	4.378,46
CAPESI	307.335,15
Emprestimo BB	291.005,66
Empréstimo Bradesco	13.856,62
Emprestimo CEF	221.518,69
Faltas	43.001,48
I. N. S. S.	265.515,03
IRRF - Pessoa Fisica	319.366,05
IRRF - Pessoa Jurídica	11.987,24
ISSQN	15.364,40

CONTINUA ...

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS PAGAS
DESPESA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA
5º BIMESTRE 2022
CONTINUAÇÃO ...

Pensão Alimentícia	-
Plano Odontoart	3.457,20
Salário Família - INSS	38.121,01
Salário Maternidade - INSS	8.876,36
Sispume	26.472,57
TTOTAL	1.570.255,92

DAS DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS - 5º BIMESTRE 2022

Contratação Por Tempo Determinado	4.020.964,93
Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	2.758.591,87
Obrigações Patronais INSS	35.028,89
Indenizações e Restituições Trabalhista	5.958,26
Obrigações Patronais - CAPESI	479.615,69
Outros Benefícios Assistenciais do Servidor	7.849,33
Material de Consumo	124.493,09
Outros Serviços de Terceiros Pessoa Física	9.100,00
Outros Serviços de Terceiros Pessoa Jurídica	149.797,94
Obras e Instalações	1.623.467,55
TOTAL	9.214.867,55

RESUMO DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA PARA BIMESTRE SEGUINTE

Saldo anterior	8.332.225,22
(+) Receitas Disponibilidade financeira set/out/2022	9.509.121,04
Subtotal	9.509.121,04
(-) Despesas Orçamentária	9.214.867,55
(-) Despesas Extraorçamentária	1.570.255,92
(-) Despesas de Restos a Pagar	-
Subtotal	10.785.123,47
Saldo para o Exercício seguinte	7.056.222,79

DO SALDO FINANCEIRO - 5º BIMESTRE 2022

O saldo existente nos cofres da municipalidade referente ao FUNDEB no dia 31 de outubro de 2022, soma a importância de R\$ 7.056.222,79 (sete milhões, cinquenta e seis mil duzentos e vinte dois reais e setenta nove centavos) (fonte sistema ASPPEC de contabilidade).

CONCLUSÃO

Os recursos foram aplicados de acordo com as normas institucionais e legais que tratam da operacionalização do FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA/FUNDEB.

Itapajé, Ce em 31 de outubro de 2022

Carmem Silvia Matos Bastos

SECRETÁRIA MUNICIPAL DA EDUCAÇÃO

Ata da Reunião do Conselho de Acompanhamento e 20
Controle Social do Fundo de Manutenção e Desenvolvi-
mento da Educação Básica - CACS FUNDEB para análise e
Apreciação da prestação de Contas do quinto bimestre
setembro e outubro - 2022.

Na segunda feira doze de dezembro de dois mil e vinte
dois (corrigindo a data pois no texto anterior citei a data
do dia catorze) reuniram-se na sede do Conselho
Municipal de Educação os membros do CACS - FUNDEB
para apreciação dos relatórios de despesas do
FUNDEB referentes a setembro e outubro do corren-
te ano. A reunião teve início às 8h30min com a
fala da presidenta do Conselho, professora Ruth Célia
falando que essa é nessa última reunião enquanto Con-
selho, pois o sexto bimestre já é responsabilidade
do próximo conselho. Falou também sobre a importân-
cia de algumas informações básicas como: documentos
que a contabilidade da prefeitura deve enviar para as
reuniões: contratos das empresas que prestam serviços e
foram licitadas, além de materiais e serviços que devem
ser discriminados no demonstrativo com o nome de ca-
da empresa - devem ser repassados para os próximos
conselheiros para que não iniciem tão desinformados
quanto nós quando começamos. Em seguida o con-
selho Jean Lotif e a Secretária da Educação atendendo
o que determina o artigo 9º da Instrução Normativa
03/2013 apresenta o relatório do 5º bimestre - 2022 que
informa que os recursos recebidos do Governo Federal
nesse período foi de R\$ 9.475.072,68 (nove milhões
quatrocentos e setenta e cinco mil setenta e dois reais
e sessenta oito centavos) somando-se ao saldo
bancário do bimestre anterior no valor de R\$ 8.332.225,22
(oito milhões trezentos e trinta e dois mil duzentos e vinte

e cinco reais e vinte e dois centavos) e aos rendimentos de aplicação financeira totalizou um valor de R\$ R\$ 17.841.346,26 (Dezesseis milhões e quarenta e um mil, trezentos e quarenta e seis reais e vinte e seis centavos). Executada as despesas do quinto bimestre com remuneração e obrigações sociais dos profissionais do magistério, obrigações patronais INSS e CAPES, benefícios de assistência ao servidor, material de consumo e outros serviços como: serviços de terceiros pessoas físicas e jurídicas; obras e instalações gerou uma despesa no valor de R\$ R\$ 10.785.123,47 (Dez milhões setecentos e cinquenta e cinco mil cento e vinte três reais e quarenta e sete centavos). Ficando para o exercício do bimestre posterior (6º bimestre) o valor de R\$ R\$ 7.056.222,79 (sete milhões cinquenta e seis mil duzentos e vinte e dois reais e setenta e nove centavos) nos cofres do município referente ao FUNDEB no dia trinta e um de outubro de dois mil e vinte dois. Assim ficou concluído que os recursos do FUNDEB foram aplicados de acordo com as normas legais; segundo relatórios apresentados. E por não haver nada mais acrescentar encerro esta Ata que depois de lida e aprovada será assinada por todos os presentes.

Ruth Celina Fernandes Vieira

Regist. em Livro de Atas.

Ass. DE Souza Lima

Carlos Gean Sousa Carneiro

Amirami Costa Guerra

Suzana Lúvia Silva Santos

João Gilberto Vasconcelos Costa

Franisco Matheus de Souza Moura

Cláudio Fernandes Gomes