

Estado do Ceará

**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPAJÉ**

# PRESTAÇÃO DE CONTAS

**CONSELHO MUNICIPAL DA EDUCAÇÃO/CACS**

**5º Bimestre 2021**

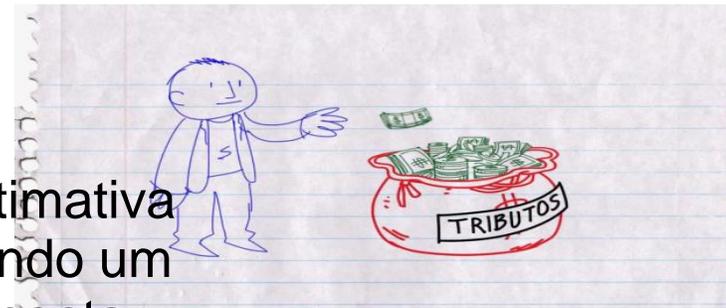
*O que é transparência?*

*Tornar público  
tudo o que é público.*



**PODER EXECUTIVO**

# Fases da Receita

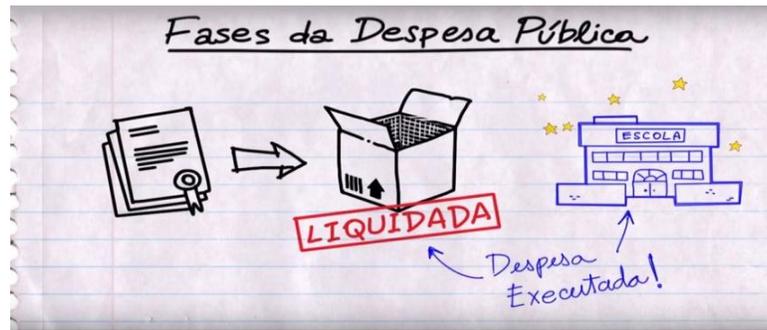


**Previsão**: Art. 51, da Lei 4.320/64. Corresponde a uma estimativa do valor que se espera arrecadar no exercício financeiro, sendo um ato administrativo executado durante a elaboração do Orçamento.

**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

**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**: Último estágio da despesa. Por ele se extinguem as obrigações assumidas com terceiros. É ordenado pela autoridade competente, após liquidação ou processamento da despesa.

PODER EXECUTIVO

# DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS DO FUNDEB 5º BIMESTRE 2021

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO  
PRESTAÇÃO DE CONTAS DO FUNDEB REFERENTE AO  
5º BIMESTRE DE 2021.

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 2021**.

## **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 2021 a importância de R\$ 8.842.841,61 (oito milhões oitocentos e quarenta dois mil oitocentos e quarenta um reais e sessenta um centavos), distribuídos da seguinte forma: (fonte, sistema ASPEC de contabilidade).

**DOS RECURSOS DO FUNDEB**  
**5º BIMESTRE 2021**

Transferências de Recursos do FUNDEB	4.936.376,06
Transferência de recursos da Complementação da União ao FUNDEB	3.855.426,06
SUBTOTAL	8.791.802,48
Rendimento de Aplicação Financeira	51.039,13
<b>TOTAL DA RECEITA DO FUNDEB DO PERÍODO ( C )</b>	<b>8.842.841,61</b>

# **DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA**

## **5º BIMESTRE 2021**

Saldo do 2º Quadrimestre 2021 - 30/08/2021 ( A )	8.528.381,74
--	--------------

### **RECEITA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA**

Salário Maternidade - INSS - (Antecipação)	16.508,94
--	-----------

Salário Maternidade	20.719,40
---------------------	-----------

Subtotal (B)	37.228,34
--------------	-----------

= (A + B)	8.565.610,08
-----------	--------------

TOTAL DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA = ( C ) + ( A + B )	17.408.451,69
---	---------------

# **DAS DESPESAS REALIZADAS**

## **5º BIMESTRE 2021**

Os gastos com recursos do FUNDEB no 5º Bimestre de 2021, considerando as despesas pagas, totalizaram R\$ 7.499.320,79 (sete milhões quatrocentos e noventa nove mil trezentos e vinte reais e setenta nove centavos), sendo que deste montante R\$ 5.717.058,93 (cinco milhões setecentos e dezessete mil cinquenta oito reais e noventa três centavos), foi destinado à Remuneração e Obrigações Sociais dos profissionais do Magistério, compreendendo um percentual de 64,65% (sessenta e quatro inteiros inteiros e sessenta e cinco centésimos) por cento, e R\$ 1.782.261,86 (um milhão setecentos e oitenta e dois mil duzentos e sessenta um reais e oitenta seis centavos, compreendendo um percentual de 20,15% (vinte inteiros e quinze centésimos) por cento. (fonte, sistema ASPEC de contabilidade).

**DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS**  
**DOS AJUSTES DO FUNDEB**

Complementação as União	0,00
Recursos do FUNDEB	0,00
SUBTOTAL	0,00

**DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS PAGAS**  
**DESPESA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA**  
**5º BIMESTRE 2021**

Ação Trabalhista	0,00
Seguradora AFFINITY	4.881,08
CAPESI	323.790,36
Empréstimo BB	233.084,19
Empréstimo Bradesco	9.030,58
Empréstimo CEF	182.952,02
Faltas	28.314,86
Segurados do INSS	116.892,43
IRRF Pessoa Física	152.585,98

CONTINUA ...

**DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS PAGAS**  
**DESPESA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA**  
**5º BIMESTRE 2021**

CONTINUAÇÃO ...

Pensão Alimentícia	5.863,88
Plano Odontoart	3.689,40
Restituições	0,00
Salário Família - INSS	16.867,83
Salário Maternidade - INSS	20.719,40
Sispume	20.500,02
<b>SUBTOTAL</b>	<b>1.119.172,03</b>

# DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS PAGAS

## DESPESA ORÇAMENTÁRIA

Contratação Por Tempo Determinado	1.428.326,52
Vencimentos e Vantagens Fixas – Pessoal Civil	3.553.501,81
Obrigações Patronais	36.086,75
Indenizações e Restituições Trabalhista	179,17
Obrigações Patronais	828.906,78
Outros Benefícios Assistenciais do Servidor (salário família)	11.433,21
<b>Material de Consumo</b>	<b>7.376,01</b>
Outros Serviços de Terceiros Pessoa Física	10.550,00
Outros Serviços de Terceiro Pessoa Jurídica	70.536,45
Serviços de Tecnologia da Informação	9.250,35
<b>SUBTOTAL</b>	<b>5.956.147,05</b>

**DO RESUMO FINAL DAS RECEITAS E DESPESAS**  
**5º Bimestre 2021**

RECEITA TOTAL DO PERÍODO ( A )	17.408.451,69
( - ) TOTAL DOS AJUSTES DO FUNDEB	0,00
( - ) TOTAL DA DESPESA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	1.119.172,03
( - ) TOTAL DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA	5.956.147,05
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS ( B )</b>	<b>7.075.319,08</b>
TOTAL PARA O QUADRIMESTRE SEGUINTE ( A – B )	<b>10.333.132,61</b>

## **DO SALDO FINANCEIRO - 5º BIMESTRE 2021**

O saldo existente nos cofres da municipalidade referente ao **FUNDEB** no dia **31 de outubro de 2021**, soma a importância de **R\$ 10.333.132,61** (dez milhões trezentos e trinta e três mil cento e trinta dois reais e sessenta um centavos) (fonte sistema ASPEC 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 2021

Carmem Silvia Matos Bastos  
**SECRETÁRIA MUNICIPAL DA EDUCAÇÃO**

**CACS FUNDEB**

**CONSELHO DE ACOMPANHAMENTO E CONTROLE SOCIAL DO FUNDEB**

O Conselho Acompanhamento e Controle Social do FUNDEB (CACs FUNDEB), após **análise da prestação de contas, balancetes mensais e relatórios** do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação/FUNDEB do Município de Itapajé/CE, **referente ao 5º Bimestre do EXERCÍCIO DE 2021, exara o presente TERMO DE APROVAÇÃO das despesas** realizadas. Por se encontrarem em consonância com as disposições exigíveis e legais.

ITAPAJÉ, 12 DE JANEIRO DE 2022.

**ASSINATURA DOS MEMBROS DO CONSELHO DO FUNDEB PRESENTES NA PRESTAÇÃO DE CONTAS.**

1. Zeuda Britoso Marinho
2. Régia Viana Gomes Barreto
3. Prithyá Gília Fernandes Vieira
4. José José P. de Sousa
5. José de Sousa Lima
6. Samara Lúcia Silva Santos
7. Don Jader Vasconcelos Costa
8. \_\_\_\_\_
9. \_\_\_\_\_

Ata da Reunião do Conselho Municipal de Acompanhamento e Contro Social - CACS-FUNDEB - para apreciação da prestação de Contas do FUNDEB referente a Setembro e Outubro do ano 2021.

Aos doze dias do mês de janeiro de dois mil e vinte e dois reuniram-se na sede do Conselho Municipal de Educação os membros que formam o CACS-FUNDEB para análise das contas do bimestre setembro e outubro do ano dois mil e vinte e um. A Reunião teve início às 14:30h com a fala da presidente professora Ruth Célia, que fez uma retrospectiva da reunião anterior e em seguida passou a palavra para a Secretária de Educação, Larsson Silvia, que hoje está presente para alguns esclarecimentos sobre o abono-fundeb 2021. A Secretária esclareceu que a lei que inclui outros profissionais nos beneficiários do abono foi aprovada no Senado mas, sancionada pelo presidente apenas no dia 27 de dezembro de 2021. Explicou o ofício circular do FNDE que deixa claro o porquê que esses profissionais não são beneficiários do abono/vateio 2021, enfatizando aqui o ofício circular data de 11/01/2022. Encerrada as discussões sobre o abono/fundeb 2021 a professora Ruth Célia retomou a fala sobre a prestação de contas, sendo apresentado nesse momento pelo contador, Jeanivaldo, da prefeitura fases de RECEITA e fases de despesas fazendo esclarecimento e expondo dados do 5º bimestre do exercício 2021 a importância de (R\$ 8.842.841,61) (oito milhões oitocentos e quarenta dois mil oitocentos e quarenta um reais e sessenta centavos), destacando despesa extraordinária, assim como o saldo financeiro dos bimestres setembro e outubro que foi de R\$ 10.333.132,61 (dez milhões trezentos e trinta e três

mil cento e trinta dois reais e sessenta um centavos.  
(fonte sistema ASPEG de contabilidade),  
Nesse instante a representante do sindicato, profes-  
sa Zeuda Brioso, expõe a situação de alguns que  
já estão ausentes há algum tempo e continuam em  
folha de pagamento, sendo necessário uma verifi-  
cação in loco da referida situação, para que pos-  
sam ser tomadas as devidas providências. A profes-  
sora Ruth Lília mais uma vez reforça a necessidade de  
todos os membros e conselheiros participarem ativamente  
das reuniões, das discussões, das decisões; ~~adivisa~~ de que  
o conselho precisa além de fiscalizar sugerir ações  
de melhoria para nossa educação do município e  
acertando com todos os presentes a terceira terça  
feira de cada mês a reunião ordinária do CACS.  
As reuniões do CACS/FUNDEB aconteceram sempre assim  
aqui na sede do Conselho Municipal e como estamos  
em fase de elaboração de um plano de ações para  
2022 registamos aqui a necessidade de um gelá-  
gua, wi-fi, álcool em gel, impressora para que  
possamos os recursos ou ferramentos básicos para o  
desempenho de nossas funções; conselheiros.

E por não haver nada mais a acrescentar encerra  
esta ata que depois de lida e aprovada será assi-  
nada pelos presentes.

Riquelme Gomes Barros

Ruth Lília Fernandes Vieira

M<sup>te</sup> Anália Sousa Vasconcelos

Cress Le Sousa Lima

Zeuda Brioso Marinho

Suziane da Costa Silva

José Luiz P. de Sousa

Leônidas Costa Guerra

Sauana Livia Silva Santos

Jon Sloban Vasconcelos