

Estado do Ceará

PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPAJÉ

PRESTAÇÃO DE CONTAS

CONSELHO MUNICIPAL DA EDUCAÇÃO/CACS

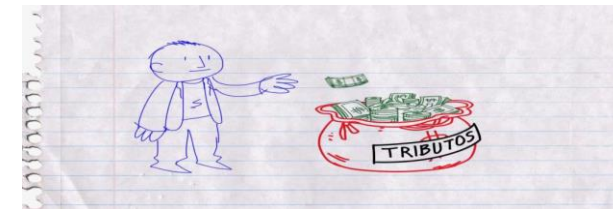
6º Bimestre 2021

O que é transparência?

*Tornar público
tudo o que é público.*



Fases da Receita

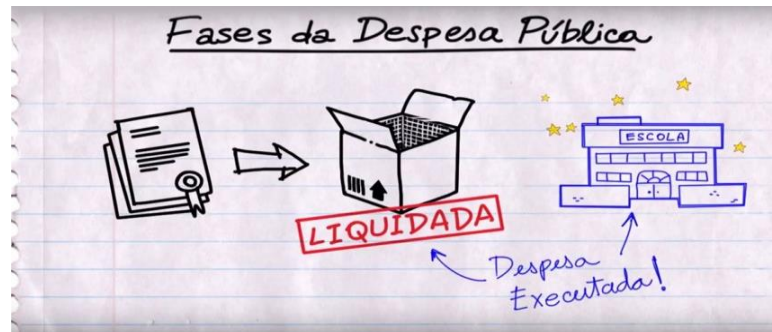


Previsão: Art. 51, da Lei 4.320/64. Corresponde a uma estimativa do valor que se espera arrecadar no exercício financeiro, sendo um ato administrativo executado durante a elaboração do Orçamento.

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 6º BIMESTRE 2021

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
PRESTAÇÃO DE CONTAS DO FUNDEB REFERENTE AO
6º 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 **6º Bimestre de 2021**.

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS

As transferências de recursos do FUNDEB oriundas do Governo Federal para o Município de Itapajé registrou no 6º Bimestre do exercício de 2021 a importância de R\$ 10.246.949,70 (dez milhões duzentos e quarenta e seis mil novecentos e quarenta nove reais e setenta centavos), distribuídos da seguinte forma: (fonte, sistema ASPEC de contabilidade).

DOS RECURSOS DO FUNDEB
6º BIMESTRE 2021

Transferências de Recursos do FUNDEB	4.171.767,06
Transferência de recursos da Complementação da União ao FUNDEB	5.974.488,88
SUBTOTAL	10.146.255,94
Rendimento de Aplicação Financeira	100.693,76
TOTAL DA RECEITA DO FUNDEB DO PERÍODO (C)	10.246.949,70

DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA

6º BIMESTRE 2021

Saldo do Bimestre anterior – 31/10/2021 (A)	10.333.132,61
---	---------------

RECEITA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA

Salário Salário Família – INSS / Consignado	23.401,34
---	------------------

Salário Maternidade	13.308,45
---------------------	------------------

(ESTORNO) Ação Trabalhista + Salário Família	5.145,56
--	----------

Subtotal (B)	41.855,35
--------------	------------------

= (A + B)	10.374.987,96
-----------	----------------------

TOTAL DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA = (C) + (A + B)	20.621.937,66
---	----------------------

DAS DESPESAS REALIZADAS

6º BIMESTRE 2021

Os gastos com recursos do FUNDEB no 6º Bimestre de 2021, considerando as despesas pagas, totalizaram R\$ 11.911.794,80 (onze milhões novecentos e onze mil setecentos e noventa quatro reais e oitenta centavos), sendo que deste montante R\$ 5.713.932,17 (cinco milhões setecentos e treze mil novecentos e trinta dois reais e dezessete centavos), foi destinado à Remuneração e Obrigações Sociais dos profissionais do Magistério, compreendendo um percentual de 55,76% (cinquenta e cinco inteiros e setenta e seis centésimos) por cento, e R\$ 6.197.862,63 (seis milhões cento e noventa sete mil oitocentos e sessenta dois reais e sessenta e três centavos), compreendendo um percentual de 60,48% (sessenta inteiros e quarenta e oito 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
DESPEZA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA
6º BIMESTRE 2021

Ação Trabalhista	18,56
Seguradora AFFINITY	4.656,48
CAPESI	486.853,79
Empréstimo BB	238.629,26
Empréstimo Bradesco	6.888,11
Empréstimo CEF	185.880,96
Faltas	22.946,86
Segurados do INSS	179.250,51
INSS Antecipado	14.129,56
IRRF Pessoa Física	145.013,64
	CONTINUA ...

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS PAGAS
DESPESA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA
6º BIMESTRE 2021

CONTINUAÇÃO ...

ISSQN	13.974,20
Plano Odontoart	3.715,20
Restituições	0,00
Salário Família – INSS	31.118,98
Salário Família – INSS_Consignado	2.153,34
Salário Maternidade – INSS	15.840,08
Sispume	20.176,42
SUBTOTAL	1.371.245,95

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS PAGAS

DESPESA ORÇAMENTÁRIA

Contratação Por Tempo Determinado	2.190.912,57
Vencimentos e Vantagens Fixas – Pessoal Civil	2.892.920,37
Obrigações Patronais	92.119,11
Indenizações e Restituições Trabalhista	1.779,66
Obrigações Patronais	1.246.345,66
Outros Benefícios Assistenciais do Servidor (salário família)	12.663,69
Material de Consumo	258.751,83
Outros Serviços de Terceiros Pessoa Física	31.650,00
Outros Serviços de Terceiro Pessoa Jurídica	1.639.997,47
Serviços de Tecnologia da Informação	9.250,35
Outros Serviços de terceiro Pessoa Jurídica	5.774,08
Obras e Instalações	1.487.478,78
Equipamentos e Material Permanente	3.740,80
Aquisição de Imóveis	597.049,75
SUBTOTAL	10.470.434,12

DO RESUMO FINAL DAS RECEITAS E DESPESAS
6º Bimestre 2021

RECEITA TOTAL DO PERÍODO (A)	20.621.937,66
(-) TOTAL DOS AJUSTES DO FUNDEB	0,00
(-) TOTAL DA DESPESA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	1.371.245,95
(-) TOTAL DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA	10.470.434,12
SUBTOTAL DAS DESPESAS (B)	11.841.680,07
TOTAL PARA O QUADRIMESTRE SEGUINTE (A – B)	8.780.257,59

DO SALDO FINANCEIRO - 6º BIMESTRE 2021

O saldo existente nos cofres da municipalidade referente ao **FUNDEB** no dia **31 de Dezembro de 2021**, soma a importância de **R\$ 8.780.257,59** (Oito milhões setecentos e oitenta mil duzentos e cinquenta e sete reais e cinquenta e nove 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 dezembro de 2021

Carmem Silvia Matos Bastos
SECRETÁRIA MUNICIPAL DA EDUCAÇÃO

(CACs FUNDEB)
Conselho Acompanhamento e Controle Social do FUNDEB

TERMO DE APROVAÇÃO

Conselho Acompanhamento e Controle Social do FUNDEB (CACs FUNDEB), após análise da prestação de contas, balancetes mensais e do relatório do **Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação/FUNDEB**, do Município e Itapajé/CE, referente ao **6º 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-CE, 28 de março de 2022.

Assinatura dos membros do Conselho do FUNDEB:

Zenilda Britoso Marinho

Samara Lívia Silva Santos

Maria Simone Nascimento de Albuquerque

Cláudia Fernandes Gomes

Régia Viana Gomes Barreto

Izêas De Sousa Lima

Francisco Maíson A Sousa Moreira

Ruth Célia Fernandes Vieira

Ata da Reunião do Conselho Municipal de Acompanhamento e Controle Social (CACCS-FUNDEB) para apreciação da prestação de contas do FUNDEB referente ao 6º bimestre novembro e dezembro de dois mil e vinte e um.

Aos vinte e oito dias do mês de março de dois mil e vinte e dois às quatorze horas, na sede Conselho Municipal, com a presença da maioria dos seus membros realizou-se a reunião do CACCS-FUNDEB com a finalidade específica de avaliação das contas referentes ao sexto bimestre (novembro e dezembro) de dois mil e vinte e um. A presidente do CACCS professora Ruth Célia agradeceu a presença de todos e passou a dirigir os trabalhos colocando a documentação da prestação de contas de receitas e despesas enviadas pela prefeitura como empenho, notas fiscais, extratos bancários; entre outros a disposição de todos os presentes. O representante do poder executivo, Jean Lotif, e também contador da prefeitura explicou para os presentes o resumo sintético da aplicação dos recursos do referido bimestre. De acordo com os documentos apresentados o município teve uma receita de R\$ 20.621.937,66 (vinte milhões seiscentos e vinte e um mil, novecentos e trinta e sete reais e sessenta e seis centavos), nos meses de novembro e dezembro de dois mil e vinte e um. As despesas com esse mesmo recurso, no mesmo período foi de R\$ 11.841.680,07 (onze milhões oitocentos e quarenta e um mil, seiscentos e oitenta reais e sete centavos). Os extratos também comprovam o saldo de R\$ 8.780.257,59 (oito milhões setecentos e oitenta mil, duzentos e cinquenta e sete reais e cinquenta e nove centavos) para o ano seguinte, dois mil e vinte e dois. Toda a documentação foi explicada por Jean Lotif e logo após colocada a disposição

dos conselheiros para ser avaliada, e não havendo mais questionamentos a presidente encerrou a reunião agradecendo a presença de todos. Nada mais havendo a relatar, eu, Regia Viana, secretária do Conselho laurei a presente ata que será assinada por mim e por todos os presentes.

Regia Viana Gomes Barreto

Duth Celia Fernandes Vieira

Zaida Bruso Marinho

Josilvan Fonte da Silva

Francisco Maior & Sousa Moreira

~~Pras de Sousa Lima~~

~~Leon Jackson Vasconcelos de Azevedo~~

Claudia Fernandes Gomes

Samara Livia Silva Santos.