

PARECER DO CACS-FUNDEB REFERENTE AO 1º TRIMESTRE DE 2021

O Conselho Municipal de Acompanhamento e Controle Social do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação – CACS-FUNDEB – reuniu-se, extraordinariamente, nas datas de 22/04/2021, 27/04/2021 e 28/04/2021, conforme registrado nas atas de reunião deste Conselho, para conferência e análise da aplicação dos recursos desse fundo e formulação do parecer do primeiro trimestre de 2021. As conferências e análises realizadas seguem a legislação vigente e basearam-se nas documentações em poder do Departamento de Controle Orçamentário e Departamento Financeiro da Prefeitura Municipal de Rio Claro (extratos da movimentação da conta bancária, ordens de pagamento, bem como sua liquidação de pagamento), além de boletins de frequência e relatórios de pagamento aos profissionais da Educação Básica Pública que nos foram disponibilizados pelo setor de Recursos Humanos da Secretaria Municipal da Educação. Diante dos documentos analisados, concluímos **APROVAR** o parecer das contas apresentadas pela Prefeitura Municipal de Rio Claro.

ITENS ANALISADOS:

I. ANÁLISE DE EXTRATOS BANCÁRIOS REFERENTES AOS MESES DE JANEIRO, FEVEREIRO E MARÇO DE 2021 – FUNDEB

Conforme análise dos extratos bancários da conta corrente e da conta de investimento associada (agência 172-4 – Conta corrente 82878-5) e das ordens de pagamento observou-se que essa verba foi utilizada para pagamento das seguintes despesas:

JANEIRO		
DATA	ITEM	VERBA
-	Folha de pagamento – referente ao mês de janeiro, apurado através de Boletins de Frequência SME/RH	R\$ 8.306.229,80
07/01/2021	TED Município de Rio Claro CNPJ 45.774.064/0001-88 Banco 033 Ag. 0059 nº do documento 10.701	R\$ 7.155.000,00
28/01/2021	Emissão Ordem Bancária 2.021.012.808 - pagamento de salários	R\$ 46.681,21

FEVEREIRO		
DATA	ITEM	VERBA
-	Folha de pagamento – referente ao mês de fevereiro, apurado através de Boletins de Frequência SME/RH	R\$ 8.206.451,60
11/02/2021	Emissão Ordem Bancária 2.021.021.108 - pagamento de salários	R\$ 3.398,57

MARÇO		
DATA	ITEM	VERBA
	Folha de pagamento – referente ao mês de março, amostra realizada pelo conselho	R\$ 2.341.857,36
09/03/2021	Emissão Ordem Bancária 2.021.030.910 – pagamento de salários	R\$ 26.769,99
18/03/2021	Emissão Ordem Bancária 2.021.031.804 - pagamento de salários	R\$ 8.896.169,61
22/03/2021	Emissão Ordem Bancária 2.021.032.208 - pagamento de salários	R\$ 5.236.382,08
25/03/2021	Emissão Ordem Bancária 2.021.032.507 - pagamento de salários	R\$ 27.877,47
30/03/2021	Emissão Ordem Bancária 2.021.033.005 - pagamento de salários	R\$ 6.359.041,86

Observação: Devido à transição do novo Conselho do FUNDEB e a quantidade de conselheiros disponíveis para realizar as conferências dos Boletins de Frequência disponibilizados pelo RH/SME e, tendo em vista que, o conselho dispõe de acesso aos extratos bancários das contas correntes e de investimento do FUNDEB, o conselho optou por fazer uma amostra da conferência dos boletins de frequência disponibilizados pelo RH/SME. Ainda sim, o conselho cumpriu sua atribuição de fiscalização dos recursos FUNDEB, pois fez a conferência de todas as ordens de pagamento, empenhos, extratos bancários do período e dos Boletins de Frequência de janeiro e fevereiro, de forma integral e, do boletim de frequência de março, de forma amostral.

Resumo da conta de investimento associada à conta corrente 82878-5 agência 172-4

Rio Claro FEB: Conta: 82878-5 Agência 172-4 (Banco do Brasil)			
	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO
SALDO ANTERIOR	R\$ 5.946.791,32	R\$ 10.110.676,73	R\$ 16.953.095,78
RENDIMENTOS	R\$ 462,59	R\$ 1.136,16	R\$ 5.342,57
APLICAÇÕES	R\$ 11.365.104,03	R\$ 6.844.681,46	R\$ 8.817.428,86
RESGATES	R\$ 7.201.681,21	R\$ 3.398,57	R\$ 16.635.200,76
SALDO	R\$ 10.110.676,73	R\$ 16.953.095,78	R\$ 9.140.666,45

II. ANÁLISE DE EXTRATOS BANCÁRIOS REFERENTES AOS MESES DE JANEIRO, FEVEREIRO E MARÇO DE 2021 – PEJA E PNATE

Com relação à verba da conta PEJA consta um saldo positivo aplicado em renda fixa (BB CP Admin Supremo) na conta de investimento associada à conta corrente, no dia 31/03/2021 no valor de R\$ 0,73.

PEJA: Conta: 70651-5 Agência 172-4 (Banco do Brasil)			
	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO
SALDO ANTERIOR	R\$ 0,73	R\$ 0,73	R\$ 0,73
RENDIMENTOS	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
APLICAÇÕES	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
RESGATES	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
SALDO	R\$ 0,73	R\$ 0,73	R\$ 0,73

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

Com relação à verba do PNATE (Conta: 36585-8 Agência 172-4 – Banco do Brasil) temos a seguinte tabela de aplicações e resgates.

PNATE: Conta: 36585-8 Agência 172-4 (Banco do Brasil)			
	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO
SALDO ANTERIOR	R\$ 62.750,52	R\$ 62.756,00	R\$ 62.761,28
RENDIMENTOS	R\$ 5,48	R\$ 5,28	R\$ 29,02
APLICAÇÕES	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 16.746,60
RESGATES	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
SALDO	R\$ 62.756,00	R\$ 62.761,28	R\$ 79.536,90

Verificamos que não houve pagamentos realizados pela conta corrente do PNATE.

III. PAGAMENTO DE CONTAS DE ENERGIA ELÉTRICA

Não verificamos o pagamento de contas de energia elétrica nos meses de referência do parecer.

IV. PAGAMENTO DE CONTAS DE TELEFONE

Não verificamos o pagamento de contas de telefone nos meses de referência do parecer.

V. FOLHA DE PAGAMENTO DE JANEIRO, FEVEREIRO E MARÇO DE 2021

Analizamos os relatórios de pagamentos aos profissionais da Educação Básica Pública, vinculados ao FUNDEB e não observamos desvio de função/lotação nas folhas apresentadas nos meses de janeiro, fevereiro e março. As questões pontuais foram sanadas pelo setor de Recursos Humanos da Secretaria Municipal de Educação. No presente relatório apresentamos os vencimentos totais de funcionários e professores das escolas de educação básica pública nos meses de janeiro e fevereiro de forma integral e no mês de março por meio de amostra. Valores obtidos através de relatórios de boletim de frequência de funcionários e professores.

Rio Claro, 28 de Abril de 2021.

Leliane Zacamo

Representante de Diretores de Escola

Aureliane do

Representante do Conselho Tutelar

Antiaforca

Representante de Professores

Upur

Representante do COMERC

Wlho

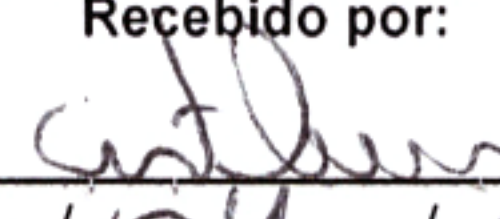
Presidente do CACS-FUNDEB

RELLS

Vice-Presidente do CACS-FUNDEB

Remessa de Processos nº

159/2021

Da repartição	Para
SME	Contabilidade
Interessado	Assunto
A/C Juliana Simões	Parecer do CACS-FUNDEB Referente ao 1º Trimestre de 2021.
Remetido por: Gabinete - SME 28/04/2021	Recebido por:  28/04/2021