

PARECER DO CACS-FUNDEB REFERENTE AO 4º 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, na datas de 29/11/2021 e 07/12/2021 e no dia 01/02/2022 reuniram-se o Presidente e o Vice-Presidente do conselho para elaborar este parecer, conforme registrado em atas de reuniões deste Conselho, para conferência e análise da aplicação dos recursos desse fundo e formulação do parecer do quarto 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 OUTUBRO, NOVEMBRO E DEZEMBRO 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:

OUTUBRO		
DATA	ITEM	VERBA
-	Folha de pagamento – referente ao mês de outubro, apurado através de Boletins de Frequência SME/RH	R\$ 8.645.697,15
25/10/2021	Emissão Ordem Bancária 2.021.102.508 – pagamento de salários	R\$ 3.303,22

NOVEMBRO		
DATA	ITEM	VERBA
-	Folha de pagamento – referente ao mês de novembro, apurado através de Boletins de Frequência SME/RH	R\$ 8.285.099,09
01/11/2021	TED para Banco 033 Ag. 59, Conta: 45000244 - Município de Rio Claro CNPJ 45.774.064/0001-88 - pagamento de salários	R\$ 6.009.897,34
29/11/2021	Emissão Ordem Bancária 2.021.112.910 para Governo Estado de São Paulo Ag. 1897-X, Conta: 139525-4 – pagamento de salários	R\$ 19.628,53

DEZEMBRO		
DATA	ITEM	VERBA
02/12/2021	TED para Banco 033 Ag. 59, Conta: 45000244 - Município de Rio Claro CNPJ 45.774.064/0001-88 - pagamento de salários	R\$ 6.021.119,32
15/12/2021	Emissão Ordem Bancária 2.021.121.503	R\$ 4.573.659,17
16/12/2021	TED para Banco 033 Ag. 59, Conta: 45000244 - Município de Rio Claro CNPJ 45.774.064/0001-88 - pagamento de salários	R\$ 2.573.659,17
28/12/2021	Emissão Ordem Bancária 2.021.122.804 para Governo Estado de São Paulo Ag. 1897-X, Conta: 139525-4 – pagamento de salários	R\$ 11.467,80
29/12/2021	Emissão Ordem Bancária 2.021.122.907 – pagamento de salários	R\$ 3.967.986,56
29/12/2021	TED para Banco 033 Ag. 59, Conta: 45000244 - Município de Rio Claro CNPJ 45.774.064/0001-88 - pagamento de salários	R\$ 1.011.148,43

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)			
	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO
SALDO ANTERIOR	R\$ 7.648.194,15	R\$ 16.619.062,39	R\$ 21.573.475,23
RENDIMENTOS	R\$ 37.614,51	R\$ 64.337,17	R\$ 97.415,31
APLICAÇÕES	R\$ 8.936.556,95	R\$ 10.919.601,54	R\$ 9.397.543,45
RESGATES	R\$ 3.303,22	R\$ 6.029.525,87	R\$ 15.573.913,48
SALDO	R\$ 16.619.062,39	R\$ 21.573.475,23	R\$ 15.494.520,51

II. ANÁLISE DE EXTRATOS BANCÁRIOS REFERENTES AOS MESES DE OUTUBRO, NOVEMBRO E DEZEMBRO 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 31/12/2021 no valor de R\$ 0,75.

PEJA: Conta: 70651-5 Agência 172-4 (Banco do Brasil)			
	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO
SALDO ANTERIOR	R\$ 0,74	R\$ 0,74	R\$ 0,75
RENDIMENTOS	R\$ 0,00	R\$ 0,01	R\$ 0,01
APLICAÇÕES	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
RESGATES	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
SALDO	R\$ 0,74	R\$ 0,75	R\$ 0,75

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)			
	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO
SALDO ANTERIOR	R\$ 97.347,31	R\$ 102.882,92	R\$ 82.595,33
RENDIMENTOS	R\$ 332,31	R\$ 379,25	R\$ 575,76
APLICAÇÕES	R\$ 8.373,30	R\$ 8.373,30	R\$ 43.448,97
RESGATES	R\$ 3.170,00	R\$ 29.040,14	R\$ 1.600,00
SALDO	R\$ 102.882,92	R\$ 82.595,33	R\$ 125.020,06

Verificamos os seguintes pagamentos realizados pela conta corrente do PNATE.

DATA	Fornecedor	VERBA
05/10/2021	G. DE SOUZA BASILIO LAVA RAPIDO – M.E. – relativo ao serviço de lavagem e engraxamento de veículo	R\$ 3.170,00
04/11/2021	MARCO ROGERIO XAVIER DE CAMARGO 3379078, CNPJ 17.629.014/0001-71	R\$ 3.300,00
05/11/2021	MARCO ROGERIO XAVIER DE CAMARGO 3379078, CNPJ 17.629.014/0001-71	R\$ 1.100,00
09/11/2021	MARCO ROGERIO XAVIER DE CAMARGO 3379078, CNPJ 17.629.014/0001-71	R\$ 24.640,14
27/12/2021	ANDRE LUIZ COROCHER – CNPJ 11.915.340/0001-69	R\$ 1.600,00

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 OUTUBRO, NOVEMBRO E DEZEMBRO 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 no mês de outubro. Em novembro, analisamos uma amostra dos boletins de frequência. A conferência do mês de dezembro foi realizada através dos extratos bancários e das ordens de pagamento disponibilizadas no Setor de Contabilidade da Prefeitura de Rio Claro. Os totais de folha de pagamento foram obtidos a partir dos relatórios de competência fornecidos pelo RH/SME.

Rio Claro, 1 de Fevereiro de 2021.



Presidente do CACS-FUNDEB
Representante de Professores



Vice-Presidente do CACS-FUNDEB
Representante de Pais de Alunos



022/2022

Da repartição	Para
SME	Contabilidade
Interessado	Assunto
A/C- Juliana Cristina Simões	Encaminha cópia para empresa do parecer do CACS Fundeb
Remetido por: Gabinete - SME 03/02/2022	Recebido por: 07/02/22