



PREFEITURA MUNICIPAL DE BARRO

PREFEITURA MUNICIPAL DE BARRO

Secretaria de Educação

GESTOR:

Francisca Maria de Albuquerque Feitosa

01/01/2023 à 31/12/2023

(PCS) Prestação de Contas de Gestão - 2023

Instrução Normativa nº 03/2013, de 19 de dezembro de 2013 D.O.E. de 23 de dezembro de 2013

Anexo III - Art. 9º

Relatório do Conselho do Fundo Especial, caso existente.

Elaborado por:

CONPUBLIC - CONSULTORIA E ASSESSORIA PUBLICA S/S LTDA
RUA JOAO BANTIM D SOUSA, 87, VILA NILDALIA, 63.140-000, ASSARE-CE.
CNPJ: 11.445.693/0001-42

ESTADO DO CEARÁ
MUNICÍPIO DE BARRO
CONSELHO DE ACOMPANHAMENTO E CONTROLE SOCIAL DO
FUNDEB

RELATÓRIO do Conselho de Acompanhamento e Controle Social do Fundeb de BARRO/CE, acerca da Prestação de Contas do Fundo Municipal de Educação, relativa ao período de janeiro a outubro de 2023.

DAS CONSIDERAÇÕES INICIAIS

Trata o presente relatório, da análise da Prestação de Contas do Fundo Municipal de Educação de BARRO, relativo ao período de janeiro a outubro de 2023, de responsabilidade da Sra. Francisca Maria de Albuquerque Feitosa, gestora do referido Fundo.

A Prestação de Contas ora analisada deu entrada neste Conselho, apresentando-se acompanhada dos balancetes da Receita, Despesa e Financeiro, Controle da Movimentação Orçamentária, Financeira, Patrimonial, Relação de Receitas, bem como, a documentação comprobatória das receitas e despesas, Termo de Conferência de Caixa, extratos e conciliações bancárias.

DA RECEITA

O Fundo Municipal Educação de BARRO – Estado do Ceará, arrecadou até outubro de 2023, recursos da ordem de R\$ 23.919.584,13 (vinte e três milhões, novecentos e dezenove mil, quinhentos e oitenta e quatro reais, e treze centavos), consoante demonstração a seguir:

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS (A)	VALORES EM R\$
REND. DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	R\$ 132.203,14
TRANSF. SALÁRIO EDUCAÇÃO	R\$ 529.320,31
PNAE - ALIMENTAÇÃO ESCOLAR - FUNDAMENTAL	R\$ 227.314,20
PNAE - ALIMENTAÇÃO ESCOLAR - CRECHE	R\$ 61.112,40
PNAE - ALIMENTAÇÃO ESCOLAR - PRÉ-ESCOLA	R\$ 52.081,20
PNAE - ALIMENTAÇÃO ESCOLAR - EJA	R\$ 3.024,00
PNAE - ALIMENTAÇÃO ESCOLAR - AEE	R\$ 1.432,80
TRANSF. DIRETAS FNDE-PNATE	R\$ 214.516,87
TRANSF. REC. COMPL. FUNDEB - VAAT	R\$ 1.491.116,08
TRANSF. REC. COMPL. FUNDEB - VAAF	R\$ 3.930.104,83

TRANSF. DE CONVENIO DOS ESTADOS E DF	R\$	92.278,13
TRANSF. DE REC. A PROGRAMAS DA EDUCAÇÃO	R\$	273.314,29
TRANSF. DE RECURSOS DO FUNDEB	R\$	9.938.347,18
OUTRAS TRANSFERENCIAS DA UNIÃO	R\$	3.695,73
RECEITAS EXTRAORÇAMENTÁRIAS (B)	VALORES EM R\$	
SALARIO FAMILIA	R\$	43.728,42
SALARIO MATERNIDADE	R\$	11.155,90
SINDICATO PROFESSORES	R\$	35.220,00
EMPRESTIMO BB	R\$	661.258,85
EMPRESTIMO CEF	R\$	593.366,18
FALTAS	R\$	3.535,25
INSS - PESSOA JURIDICA	R\$	13.473,25
INSS - EMPRESA	R\$	1.035,46
INSS - FOPAG	R\$	1.150.619,24
IRRF - PESSOA FISICA	R\$	96,60
IRRF - PESSOA JURIDICA	R\$	21.984,99
IRRF - FOPAG	R\$	543.622,17
ISS/QN	R\$	17.415,66
PENSAO ALIMENTÍCIA	R\$	24.028,59
SINSEMA	R\$	2.692,88
TRANSFERENCIAS PMU (C)	VALORES EM R\$	
TRANSFERENCIAS	R\$	3.846.489,53
TOTAL DAS RECEITAS (A + B + C)	R\$	23.919.584,13

DA DESPESA

A despesa empenhada no período em comento, foi de R\$ 24.131.023,28 (vinte e quatro milhões, cento e trinta e um mil, vinte e três reais e vinte e oito centavos), enquanto que a despesa liquidada foi de R\$ 20.844.266,13 (vinte milhões, oitocentos e quarenta e quatro mil, duzentos e sessenta e seis reais e treze centavos).

A Despesa do Fundo Municipal de Educação, efetivamente paga até outubro de 2023, atingiu a cifra de R\$ 24.708.653,25 (vinte e quatro milhões, setecentos e oito mil, seiscentos e cinquenta e três reais e vinte e cinco reais), correspondente às despesas orçamentárias e extraorçamentárias.

Desta forma pode-se atestar que o montante das despesas de natureza orçamentária é da ordem de R\$ 19.908.645,35 (dezenove milhões, novecentos e oito mil, seiscentos e quarenta e cinco reais e trinta e cinco centavos), conforme demonstração a seguir:

DESPESAS CORRENTES	VALORES EM R\$
PESSOAL CIVIL	R\$ 12.843.104,28
OBRIGAÇÕES PATRONAIS	R\$ 2.126.705,73
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	R\$ 5.301,95
CONTRIBUIÇÕES	R\$ 75.178,00
DIÁRIAS - CIVIL	R\$ 3.275,00
AUXILIO FINANCEIRO A ESTUDANTES	R\$ 91.000,00
MATERIAL DE CONSUMO	R\$ 942.137,76
OUTROS SERV. TERCEROS-PESSOA FISICA	R\$ 83.874,00
OUTROS SERV. TERCEROS-PESSOA JURÍDICA	R\$ 3.113.319,84
SERV. DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO/COMUNIC.	R\$ 55.455,33
OBRIG. TRIBUTÁRIA E CONTRIBUTIVAS	R\$ 53.168,40
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	R\$ 21.071,06
EQUIPAMENTO E MATERIAL PERMANENTE	R\$ 495.054,00
TOTAL DAS DESPESAS CORRENTES	R\$ 19.908.645,35

Por outro lado, as despesas de natureza extraorçamentária somaram a quantia de R\$ 4.800.007,90 (quatro milhões, oitocentos mil, sete reais e noventa centavos), cuja discriminação demonstramos a seguir:

DESPESAS EXTRAORÇAMENTÁRIAS	VALORES EM R\$
PENSÃO ALIMENTÍCIA	R\$ 2.259,69
SALARIO FAMILIA	R\$ 63.588,66
SALARIO MATERNIDADE	R\$ 24.583,83
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - 2021	R\$ 5.999,20
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - 2022	R\$ 2.063.208,06
SINDICATO PROFESSORES	R\$ 31.740,00
EMPRESTIMO BB	R\$ 594.782,33
EMPRESTIMO CEF	R\$ 526.720,21
FALTAS	R\$ 2.308,50
I N S S - PESSOA JURÍDICA	R\$ 13.473,25
I N S S - FOPAG	R\$ 899.307,74
IRRF - PESSOA JURÍDICA	R\$ 15.838,01
I R R F - FOPAG	R\$ 495.309,22
I S S QN	R\$ 14.222,07
PENSÃO ALIMENTÍCIA	R\$ 19.152,81
SINSEMA - SINDICATO SERVIDORES	R\$ 2.122,80
TOTAL EXTRAORÇAMENTÁRIAS	R\$ 4.774.616,38
TRANSFERENCIAS	R\$ 25.391,52
TOTAL DAS DESPESAS	R\$ 4.800.007,90

DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA

As disponibilidades financeiras do Fundo Municipal de Educação de BARRO/CE, tendo-se por base o saldo do exercício anterior, acrescidas da arrecadação efetivada no período e deduzidas às despesas efetivamente pagas, se comportaram da seguinte forma:

ESPECIFICAÇÃO	VALORES EM R\$
SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	R\$ 1.155.489,74
(+) RECEITA NO EXERCÍCIO DE 2023	R\$ 23.919.584,13
(-) DESPESA ORÇAMENTÁRIA PAGA	R\$ 19.908.645,35
(-) DESPESA EXTRAORÇAMENTÁRIA PAGA	R\$ 4.800.007,90
(=) SALDO MÊS SEGUINTE	R\$ 366.420,62
EM CAIXA	R\$ -
EM BANCOS	R\$ 366.420,62

DAS CONSIDERAÇÕES FINAIS

O presente Relatório, elaborado com fundamento na Prestação de Contas, demonstra toda a movimentação financeira do Fundo Municipal de Educação de BARRO, referente ao período de janeiro a outubro de 2023

Vale ressaltar, que as informações ora apresentadas, foram retiradas dos balancetes da Receita, Despesa e Financeiro, Controle da Movimentação Orçamentária, Financeira, Patrimonial, Relação de Receitas, bem como, a documentação comprobatória das receitas e despesas, Termo de Conferência Caixa, extratos e conciliações bancárias.

Conselho de Acompanhamento e Controle Social do Fundeb de BARRO/CE, em 05 de fevereiro de 2024.

Ata da reunião ordinária do Conselho Municipal de Educação - CME de Barro-Ce, acerca da Prestação de Contas do Fundo Municipal de Educação, relativa ao período de janeiro a dezembro de 2023. A sessão de abertura de dois mil e vinte e quatro, 05/02/2024, na Câmara Municipal de Barro-Ce, às nove horas da manhã, 09:00h, teve início a reunião com a palavra da presidente desse Conselho a Sra. Cícera Chis Regina Batista Martins juntamente com os representantes do Sindicato dos professores de Barro que fizeram as boas vindas a todos os presentes, conselheiros e professores, como também ao Sr. Dézir, representante da contabilidade do município e demais comissões instituídas pelo Sindicato dos professores. Após as considerações iniciais o Sr. Dézir, através do Data Show iniciou a prestação de contas de Barro-Ce, relativo ao período de janeiro a dezembro de 2023, de responsabilidade da Sra. Francisca Maria de Albuquerque gestora da referida Fundação V. Fundo Municipal de Educação de

... a ... de ... de 2023, ...
 ... R\$ 248,30 (trinta e um milhões ...
 ... e quarenta ...
 ... demonstrações ...
 ... no período ...
 ... R\$ 36.769.030,51 (trinta e seis milhões ...
 ... e cinquenta ...
 ... R\$ 2,53 (dois e sessenta e três ...
 ... e trinta e três ...
 ... Municipal de Educação, ...
 ... até dezembro de 2023, atingindo a ...
 ... R\$ 19,57 (dezois e cinquenta e sete ...
 ... e cinquenta ...
 ... as despesas ...
 ... desta forma pode-se atis-
 ... de natureza ...
 ... R\$ 25.506.504,95 (vinte e cinco mi-
 ... e quatro ...
 ... as despesas ...
 ... somaram a quantia ...
 ... R\$ 16.434,84 (seis milhões, setecentos e sessenta e ...
 ... do ...
 ... tendo-se por ...
 ... as despesas ...
 ... do exercício ante-
 ... R\$ 1.152.489,74 (um milhão, cento e cinquenta e cin-
 ... e setenta e ...
 ... de 2022 ...
 ... R\$ 802.748,30 (oitocentos e quarenta e oito mil, ...

