



PÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL

ESTADO DO PARÁ

Prefeitura Municipal de Itaituba

**Conselho Municipal de Acompanhamento e Controle Social do FUNDEB**

ATA DA REUNIÃO DO CONSELHO MUNICIPAL DE ACOMPANHAMENTO E CONTROLE SOCIAL DO FUNDEB PARA ANÁLISE DA PRESTAÇÃO DE CONTAS DOS RECURSOS DO FUNDEB, PNATE, QSE E CONTRAPARTIDA REFERENTE AO PRIMEIRO QUADRIMESTRE DO ANO DE 2024.

No período do dia vinte e cinco ao dia vinte e sete do mês de novembro do ano de dois mil e vinte e quatro, nos horários de oito às doze e quatorze às dezessete, na Sala dos Conselhos da Secretaria Municipal de Educação, ocorreu a reunião do Conselho Municipal de Acompanhamento e Controle Social do FUNDEB para análise da prestação de contas dos recursos do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação – FUNDEB, do Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar– PNATE, do Quota Salário Educação – QSE e Contrapartida referente ao primeiro quadrimestre do ano de dois mil e vinte e quatro. Na ocasião, estavam presentes os senhores conselheiros Leonilde dos Santos Brandão, José de Ribamar Batista de Oliveira, Maria de Jesus Oliveira Farias, Odeilma Ferreira Lima, Odaísa do Nascimento Silva, Atemistokhles Aguiar de Sousa, Raimunda Cruz Monteiro, Lúcia Helena Machado da Silva, Maria Antônia Cardoso Coelho e Lázaro Guedes. Dando início à reunião, a presidente Leonilde Brandão agradeceu a presença dos conselheiros e colocou à disposição dos mesmos a documentação de prestação de contas que foi encaminhada através do Ofício nº 201/2024 do Gabinete do Secretário Municipal de Educação, Sr. Amilton Teixeira Pinho. O Conselho iniciou pela análise da documentação do FUNDEB, onde na pasta FUNDEB GERAL, CONTA 45.382-X, JANEIRO VOL I-2024, o saldo anterior estava zerado, o saldo de balanço era de R\$ 35.183.907,79 (trinta e cinco milhões, cento e oitenta e três mil, novecentos e sete reais e setenta e nove centavos) rendimento da conta no valor de R\$ 266.568,04 (duzentos e sessenta e seis mil, quinhentos e sessenta e oito reais e quatro centavos), complementação VAAT R\$ 9.222.466,29 (nove milhões, duzentos e vinte e dois mil, quatrocentos e sessenta e seis reais e vinte e nove centavos), complementação VAAF R\$ 11.018.398,33 (onze milhões, dezoito mil, trezentos e noventa e oito reais e trinta e três centavos), complementação VAAR R\$ 1.022.305,75 (um milhão, vinte e dois mil, trezentos e

*Leonilde  
Batista de  
Oliveira  
José de  
Ribamar  
Batista  
de  
Oliveira  
Maria de  
Jesus  
Oliveira  
Farias  
Odeilma  
Ferreira  
Lima  
Odaísa  
do  
Nascimento  
Silva  
Atemistokhles  
Aguiar  
de  
Sousa  
Raimunda  
Cruz  
Monteiro  
Lúcia  
Helena  
Machado  
da  
Silva  
Maria  
Antônia  
Cardoso  
Coelho  
Lázaro  
Guedes*

cinco reais e setenta e cinco centavos), transferência de recurso do FUNDEB principal no valor de R\$ 9.512.517,06 (nove milhões, quinhentos e doze mil, quinhentos e dezessete reais e seis centavos), as despesas com APEB, cartão de crédito, empréstimos, INSS, IRRF, ISSQN, pensão alimentícia, SINDISAUDE, SINSERMI, SINTEPP, consignados, folha de pagamento, material de consumo, obras e instalações, equipamentos e materiais permanentes totalizaram o valor de R\$ 14.071.840,98 (quatorze milhões, setenta e um mil, oitocentos e quarenta reais e noventa e oito centavos), restando em conta o saldo de R\$ 52.154.322,28 (cinquenta e dois milhões, cento e cinquenta e quatro mil, trezentos e vinte e dois reais e vinte e oito centavos). O Conselho observou que as notas nº 3107 e nº 3106, ambas datadas de 27/12/2023, foram pagas no mês de janeiro de dois mil e vinte e quatro e solicita justificativa de não terem sido pagas no ano de dois mil e vinte e três, também deseja saber quais escolas foram atendidas com os materiais comprados e onde foram utilizados os materiais como papel de seda, CD, tesoura de picotar, entre outros, haja visto que são materiais não utilizados mais como materiais pedagógicos. A pasta não contém os extratos bancários do mês de janeiro, apenas o balancete da conta e falta assinatura do Secretário Municipal de Educação na solicitação de empenho nº 20230015, nº 20230014, na nota de pagto extra-orç. 12010248, nº 12010250, nº 12010251 e nº 17010055. Na pasta do FUNDEB GERAL – JANEIRO VOL. II, falta assinatura do Liquidante Sr. Manoel Lameira na nota de liquidação nº 09010007, do Secretário Municipal de Educação Sr. Amilton Teixeira Pinho e da Diretora Administrativa Sra. Mônica de Fátima Vieira Oliveira na solicitação de despesa datada de 18/01/2024, falta assinatura do Diretor de Contabilidade Sr. André Luiz Teles de Jesus na nota de empenho nº 23080081, também falta assinatura do Secretário de Educação na nota de restos a pagar datada de 25/01/2024. Na pasta do FUNDEB GERAL JANEIRO VOL. III, falta assinatura do Diretor de Contabilidade na nota de empenho nº 23080081 e do Secretário de Educação na nota de pagamento extra-orç nº 30010165. Na pasta do FUNDEB GERAL, CONTA 45.382-X, FEVEREIRO VOL I-2024, observou-se o rendimento da conta no valor de R\$ 338.188,18 (trezentos e trinta e oito mil, cento e dezoito reais e dezoito centavos), complementação VAAT R\$ 2.235.218,80 (dois milhões, duzentos e trinta e cinco mil, duzentos e dezoito reais e oitenta centavos), complementação VAAF R\$ 3.258.205,30 (três milhões, duzentos e cinquenta e oito mil, duzentos e cinco reais e trinta centavos), complementação VAAR R\$ 412.828,47 (quatrocentos e

*Onesee  
Muello*  
*[assinatura]*  
*[assinatura]*  
*[assinatura]*

doze mil, oitocentos e vinte e oito reais e quarenta e sete centavos), transferência de recurso do FUNDEB principal no valor de R\$ 12.015.925,79 (doze milhões, quinze mil, novecentos e vinte e cinco reais e setenta e nove centavos), as despesas com APEB, cartão de crédito, empréstimos, INSS, IRRF, ISSQN, pensão alimentícia, SINDISAUDE, SINSERMI, SINTEPP, consignados, folha de pagamento, material de consumo, obras e instalações, equipamentos e materiais permanentes totalizaram o valor de R\$ 12.012.658,08 (doze milhões, doze mil, seiscentos e cinquenta e oito reais e oito centavos), restando em conta o saldo de R\$ 58.402.030,74 (cinquenta e oito milhões, quatrocentos e dois mil, trinta reais e setenta e quatro centavos). Contém na pasta a nota nº 882, datada de 14/12/2023 paga no mês de fevereiro de dois mil e vinte e quatro, o Conselho deseja saber o motivo de não ter sido paga no ano de dois mil e vinte e três, a mesma dúvida se estende em relação aos empenhos nº 05120095 de 05/12/2023 e nº 16110043 de 16/11/2023 cujos valores empenhados foram pagos somente em fevereiro de dois mil e vinte e quatro. Observou-se ausência de assinatura do Diretor de Contabilidade na nota de empenho nº 23080080, do Liquidante na nota de liquidação nº 23010026, do Diretor de Compras Sr. Joelson de Aguiar na ordem de fornecimento nº 202400592. Na pasta do FUNDEB GERAL FEVEREIRO VOL. II, falta assinatura do Diretor de Contabilidade na nota de empenho nº 01080019, do Secretário de Educação no empenho nº 19060035 e na solicitação de empenho nº 202300003. Contém na pasta os empenhos nº 25070006 datado de 25/07/2023 e nº 19060035 datado de 19/06/2023, os quais levantaram o mesmo questionamento, qual o motivo do não pagamento no ano de dois mil e vinte e três; na pasta do FME FUNDEB, CONTA 45.382-X, MARÇO VOL I 2024, observou-se o rendimento da conta no valor de R\$ 366.392,39 (trezentos e sessenta e seis mil, trezentos e noventa e dois reais e trinta e nove centavos), complementação VAAT R\$ 2.435.827,80 (dois milhões, quatrocentos e trinta e cinco mil, oitocentos e vinte e sete reais e oitenta centavos), complementação VAAF R\$ 3.553.390,13 (três milhões, quinhentos e cinquenta e três mil, trezentos e noventa reais e treze centavos), complementação VAAR R\$ 450.358,33 (quatrocentos e cinquenta mil, trezentos e cinquenta e oito reais e trinta e três centavos), transferência de recurso do FUNDEB principal no valor de R\$ 8.161.056,50 (oito milhões, cento e sessenta e um mil, cinquenta e seis reais e cinquenta centavos), as despesas com APEB, cartão de crédito, empréstimos, INSS, IRRF, ISSQN, pensão alimentícia, SINDISAUDE, SINSERMI, SINTEPP,

*Dircele  
Rosellus  
JMS  
Joelson  
Joelson*

consignados, folha de pagamento, material de consumo, obras e instalações, equipamentos e materiais permanentes totalizaram o valor de R\$ 15.365.948,88 (quinze milhões, trezentos e sessenta e cinco mil, novecentos e quarenta e oito reais e oitenta e oito centavos), restando em conta o saldo de R\$ 58.003.107,01 (cinquenta e oito milhões, três mil, cento e sete reais e um centavo). Na pasta FUNDEB GERAL MARÇO VOL. II, falta assinatura do Secretário de Educação na nota de pagamento extra-orç. nº 12030063 e na nota de restos a pagar datada de 12/03/2024, do Diretor de Contabilidade nas notas de empenho nº 06020006, nº 10010067, nº 15010070, nº 16020067, nº 16020023, nº 28110039 e do Liquidante na nota de restos a pagar datada de 12/03/2024. Na pasta do FUNDEB GERAL MARÇO VOL. III, falta assinatura do Controlador Interno Sr. Alex Roberto de A. Lima na certidão negativa da empresa F A SERVIÇOS E LOCAÇÕES LTDA; na pasta FUNDEB GERAL, CONTA 45.382-X, ABRIL VOL I-2024, observou-se o rendimento da conta no valor de R\$ 392.787,26 (trezentos e noventa e dois mil, setecentos e oitenta e sete reais e vinte e seis centavos), complementação VAAT R\$ 3.233.863,19 (três milhões, duzentos e trinta e três mil, oitocentos e sessenta e três reais e dezenove centavos), complementação VAAF R\$ 3.387.498,14 (três milhões, trezentos e oitenta e sete mil, quatrocentos e noventa e oito reais e quatorze centavos), complementação VAAR R\$ 547.175,39 (quinhentos e quarenta e sete mil, cento e setenta e cinco reais e trinta e nove centavos), transferência de recurso do FUNDEB principal no valor de R\$ 9.036.281,41 (nove milhões, trinta e seis mil, duzentos e oitenta e um reais e quarenta e um centavos). As despesas APEB, cartão de crédito, empréstimos, INSS, IRRF, ISSQN, pensão alimentícia, SINDISAUDE, SINSERMI, SINTEPP, consignados, folha de pagamento, material de consumo, obras e instalações, equipamentos e materiais permanentes totalizaram o valor de R\$ 14.812.679,05 (quatorze milhões, oitocentos e doze mil, seiscentos e setenta e nove reais e cinco centavos), restando em conta o saldo de R\$ 59.788.768,08 (cinquenta e nove milhões, setecentos e oitenta e oito mil, setecentos e sessenta e oito reais e oito centavos). Na mesma pasta, há o recibo de recebimento de suprimento de fundo no valor de R\$ 5.946,00 (cinco mil, novecentos e quarenta e seis reais) em nome do Sr. Edinilson dos Santos Silva para custear as despesas da EMEF Padre José Anchieta, porém no comprovante de depósito consta o valor de apenas R\$ 3.387,93 (três mil, trezentos e oitenta e sete reais e noventa e três centavos). Também falta assinatura da tesoureira Mônica de Fátima Vieira Oliveira na nota

*Diocese  
Mocelhe  
Lima  
Alex Roberto de A.  
Lima  
Soleiras*

*Omele  
Recibo  
Calisto*

de pagamento exta-orç. nº 15040152, o Conselho solicita que faça a correção do nome da tesoureira e que a nota seja assinada. Na pasta do FUNDEB GERAL ABRIL VOL. II, falta assinatura do Controlador Interno no recibo da empresa R & J CAMPOS SERVIÇOS LTDA-EPP, AGROFLORA. Em relação a prestação de contas do PNATE (conta 17.855-1), o Conselho recebeu apenas documentação referente ao mês de abril do ano de dois mil e vinte e quatro, onde registra: o saldo anterior se encontrava zerado, houve rendimento no valor de R\$ 808,64 (oitocentos e oito reais e sessenta e quatro centavos), a transferência direta do FNDE foi de R\$ 239.264,78 (duzentos e trinta e nove mil, duzentos e sessenta e quatro reais e setenta e oito centavos), as despesas com transporte escolar totalizaram o valor de R\$ 54.360,00 (cinquenta e quatro mil, trezentos e sessenta reais), restando em conta o saldo de R\$ 185.713,42 (cento e oitenta e cinco mil, setecentos e treze reais e quarenta e dois centavos). Na pasta do Quota Salário Educação (conta 17.578-1, janeiro a abril de 2024), observou-se, no mês de janeiro, que o saldo anterior estava zerado, o saldo de balanço era de R\$ 285,02 (duzentos e oitenta e cinco reais e dois centavos), houve uma contrapartida no valor de R\$ 10.000 (dez mil reais), o rendimento da conta no valor de R\$ 260,87 (duzentos e sessenta reais e oitenta e sete centavos), transferência do salário educação no valor de R\$ 364.426,76 (trezentos e sessenta e quatro mil, quatrocentos e vinte e seis reais e setenta e seis centavos), as despesas com energia elétrica e gás de cozinha totalizaram o valor de R\$ 371.767,55 (trezentos e setenta e um mil, setecentos e sessenta e sete reais e cinquenta e cinco centavos), restando em conta o saldo de R\$ 3.205,10 (três mil, duzentos e cinco reais e dez centavos). No mês de fevereiro, o rendimento da conta foi de R\$ 2.657,03 (dois mil, seiscentos e cinquenta e sete reais e três centavos), a transferência do salário educação foi de R\$ 1.121.581,48 (um milhão, cento e vinte e um mil, quinhentos e oitenta e um reais e quarenta e oito centavos), as despesas com energia elétrica e gás de cozinha totalizaram o valor de R\$ 195.774,84 (cento e noventa e cinco mil, setecentos e setenta e quatro reais e oitenta e quatro centavos), restando em conta o saldo de R\$ 931.668,77 (novecentos e trinta e um mil, seiscentos e sessenta e oito reais e setenta e sete centavos). No mês de março, o rendimento da conta foi de R\$ 7.588,12 (sete mil, quinhentos e oitenta e oito reais e doze centavos), a transferência do salário educação foi de R\$ 1.064.805,24 (um milhão, sessenta e quatro mil, oitocentos e cinco reais e vinte quatro centavos), as despesas com energia elétrica e gás de

cozinha totalizaram o valor de R\$ 403.019,49 (quatrocentos e três mil, dezenove reais e quarenta e nove centavos), restando em conta o saldo de R\$ 1.601.042,64 (um milhão, seiscentos e um mil, quarenta e dois reais e sessenta e quatro centavos). No mês de abril, o rendimento da conta foi de R\$ 12.728,51 (doze mil, setecentos e vinte e oito reais e cinquenta e um centavos), a transferência do salário educação foi de R\$ 1.067.446,79 (um milhão, sessenta e sete mil, quatrocentos e quarenta e seis reais e setenta e nove centavos), as despesas com energia elétrica e gás de cozinha totalizaram R\$ 442.517,91 (quatrocentos e quarenta e dois mil, quinhentos e dezessete reais e noventa e um centavos), restando em conta o saldo de R\$ 2.238.700,03 (dois milhões, duzentos e trinta e oito mil, setecentos reais e três centavos). Na pasta da Contrapartida, conta 45.558-X, JANEIRO VOL. I, o saldo de balanço era de R\$ 3.727.348,58 (três milhões, setecentos e vinte e sete mil, trezentos e quarenta e oito reais e cinquenta e oito centavos), transferência de ICMS do ESTADO no valor de R\$ 1.000.000,00 (um milhão de reais), o rendimento da conta no valor de R\$ 25.255,43 (vinte e cinco mil, duzentos e cinquenta e cinco reais e quarenta e três centavos), as despesas com IRRF, ISSQN, obrigações tributárias e contributivas, sentenças judiciais, materiais de consumo e bens, serviços prestados de pessoa física e jurídica totalizaram o valor de R\$ 1.062.841,76 (um milhão, sessenta e dois mil, oitocentos e quarenta e um reais e setenta e seis centavos), restando em conta o saldo de R\$ 3.689.762,25 (três milhões, seiscentos e oitenta e nove mil, setecentos e sessenta e dois reais e vinte e cinco centavos). Na pasta contém a nota fiscal nº 3110, datada de 27/12/2023, na qual especifica a compra de cinquenta unidades de creme dental e cinquenta unidades de sabonete, o Conselho deseja saber para qual finalidade os itens foram adquiridos. Também contém na pasta a nota de liquidação nº 27120049, datada de 27/12/2023, nota de empenho nº 19120004 datada de 19/12/2023, nota de empenho nº 11120045 datada de 11/12/2023, nota de liquidação nº 27120052, datada de 27/12/2023, nota fiscal nº 3.113 datada de 27/12/2023, nota de liquidação nº 27120054 datada de 27/12/2023, nota fiscal nº 3.115 datada de 27/12/2024, nota fiscal nº 3.116 datada de 27/12/2024, nota fiscal nº 1.161 datada de 18/12/2023, nota fiscal nº 1.160 datada de 18/12/2023, nota fiscal nº 1.757 datada de 12/12/2023, nota fiscal nº 1451 datada de 22/12/2023, nota fiscal nº 1452 datada de 22/12/2023, nota de empenho nº 20110112 datada de 20/11/2023 e nota de empenho nº 05120092 datada de 05/12/2023 nas quais surgiu o mesmo questionamento anterior, por

Onisee  
mesalho  
[Handwritten signatures and initials]

que não foram pagas em dois mil e vinte e três. Falta assinatura do Diretor de Compras Joelson de Aguiar na ordem de fornecimento nº 202306474. Na pasta da Contrapartida JANEIRO VOL. II, há a nota de empenho nº 11090014 datada de 11/09/2023, nota fiscal nº 3119 datada de 27/12/2023, nota fiscal nº 3.118 datada de 27/12/2023 e nota de liquidação nº 28120018 datada de 28/12/2023, onde se segue o mesmo questionamento, por que não foram pagas no ano de dois mil e vinte e três. Na pasta da Contrapartida referente ao mês de **FEVEREIRO** – 2024, conta 45.558-X, observou-se o rendimento da conta no valor de R\$ 21.044,37 (vinte e um mil, quarenta e quatro reais e trinta e sete centavos), as despesas com IRRF, ISSQN, obrigações tributárias e contributivas, diárias, sentenças judiciais, transferência para a conta do PNAE, materiais de consumo e bens, serviços prestados de pessoa física e jurídica totalizaram o valor de R\$ 1.096.400,36 (um milhão, noventa e seis mil, quatrocentos reais e trinta e seis centavos), restando em conta o saldo de R\$ 2.614.406,26 (dois milhões, seiscentos e quatorze mil, quatrocentos e seis reais e vinte e seis centavos). Na pasta da Contrapartida, mês de **MARÇO** – 2024, houve o recebimento de PMI ARRECADAÇÃO no valor de R\$ 2.000.000,00 (dois milhões de reais), o rendimento da conta no valor de R\$ 26.725,83 (vinte e seis mil, setecentos e vinte e cinco reais e oitenta e três centavos), as despesas com IRRF, ISSQN, obrigações tributárias e contributivas, sentenças judiciais, materiais de consumo e bens, serviços prestados de pessoa física e jurídica totalizaram o valor de R\$ 1.067.348,00 (um milhão, sessenta e sete mil, trezentos e quarenta e oito reais), restando em conta o saldo de 3.573.784,09 (três milhões, quinhentos e setenta e três mil, setecentos e oitenta e quatro reais e nove centavos). Na mesma pasta falta assinatura do Diretor de Contabilidade André Luiz Teles de Jesus na nota de empenho nº 09020039, nº 05010010, nº 12020025, nº 05120033 e nº 12120054. Na pasta da Contrapartida referente ao mês de **ABRIL** 2024 VOL. I, o rendimento da conta no valor de R\$ 21.563,21 (vinte e um mil, quinhentos e sessenta e três reais e vinte e um centavos), as despesas com IRRF, ISSQN, obrigações tributárias e contributivas, sentenças judiciais, materiais de consumo e bens, diárias, serviços prestados de pessoa física e jurídica totalizaram o valor de R\$ 993.146,61 (novecentos e noventa e três mil, cento e quarenta e seis reais e sessenta e um centavos), restando em conta o saldo de R\$ 2.602.217,61 (dois milhões, seiscentos e dois mil, duzentos e dezessete reais e sessenta e um centavos). Na pasta, falta assinatura da Tesoureira Sra. Mônica de Fátima Vieira

Diretor  
Joelson  
Ass.  
Joelson  
Joelson

Oliveira nas notas de pagamento extra-orç. nº 05040177 e nº 05040208, novamente o Conselho solicita a correção do nome da tesoureira e assinatura da nota. Na pasta da Contrapartida referente ao mês de ABRIL 2024 VOL. II, falta assinatura da Secretária Municipal de Educação Mônica de Fátima Vieira Oliveira na Solicitação de despesa nº 71/2024. Na pasta da Contrapartida referente ao mês de ABRIL VOL. III, falta assinatura do Controlador Interno na certidão positiva de débitos com efeito negativa da empresa PETROLEO SABA S.A. Não havendo mais nada a registrar, a reunião encerrou às dezessete horas. Esta ata foi lavrada por Daniele Cristina Rodrigues Arouche que, após lida e aprovada, segue assinada por todos os presentes.

Leonilde dos Santos Brandão  
Márcia Antonia Cardoso Cidellus  
José de Ribamar B. de Oliveira  
Raimunda Cruz Monteiro  
Solânea Ferreira Lima  
Adriana do Nascimento Silva  
Luziana Gomes  
Flávia Helena Machado da Silva