
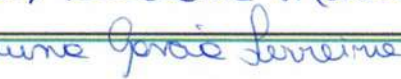


ATA Nº 03-A/2024

Aos vinte e um dias do mês de fevereiro do ano de dois mil e vinte e quatro, às oito horas e trinta minutos, teve início a reunião do Conselho do FUNDEB-CACS, sendo assim, foi realizada a primeira chamada às oito horas e trinta minutos, compareceram: Jessyka Cristina B. Carvalho convidada indicada para compor o Segmento Pais de Alunos de Escola Básica Pública; Eliane Soares Santos indicada para compor o Segmento Pais de Alunos de Escola Básica Pública; Bruna Garcia Ferreira Membro Suplente do Segmento Poder Executivo; Aparecida Pires de Moraes Reis Membro Suplente do Segmento Diretores das Escolas Básica Públicas e Helena Aparecida Cardoso Martins convidada; Foi realizada a segunda chamada às oito horas e quarenta e cinco minutos, compareceram: Mariana Figueredo Alves Presidente e Membro Titular do Conselho Municipal de Educação; Seila Aparecida dos Santos Melo representante Titular do Segmento Poder Executivo; A terceira chamada foi realizada às nove horas, compareceram: Luciane Maria Felicio membro Titular do Segmento Técnico-Administrativo; Rosimeire Bastos Santos indicada para compor o Segmento Conselho Tutelar como Suplente; Kenia Teodoro Farias indicada para compor o Segmento Conselho Tutelar como Titular; Patricia Gomes Pacheco convidada indicada para compor o Segmento Pais de Alunos de Escola Básica Pública; Thifane da S. Carvalho Dias convidada indicada para compor o Segmento Pais de Alunos de Escola Básica Pública; A presidente do Conselho do FUNDEB-CACS Sr^a Mariana deu início lendo o Edital de nº03-A/2024 a Pauta: 1. Análise do parecer. Pauta: 2. Recomposição do Conselho do FUNDEB-CACS. Pauta: 3. Análise dos Processos de Balancetes do FUNDEB-CACS referentes aos meses de Outubro, Novembro e Dezembro de 2023. Segue-se com a Pauta 2. Recomposição do Conselho do FUNDEB-CACS, os membros que foram indicados para compor o Conselho do FUNDEB-CACS não puderam compor o referido Conselho, pois todos os membros indicados tem vínculos com o Poder Executivo Municipal, que ferem a Lei de Regimento para a composição do Conselho do FUNDEB-CACS, sendo assim foi agradecido a presença desses indicados e dispensados. Pauta: 3. Análise dos Processos de Balancetes do FUNDEB-CACS referentes aos meses de: Outubro, Novembro e Dezembro de 2023. Foi realizada a seguinte divisão para que fossem feitas as análises dos processos citados à cima. Aparecida Pires de Moraes Reis e Kenia Teodoro Farias ficaram responsáveis, pela análise do Processo de Balancete referente ao mês de Outubro de 2023; Bruna Garcia Ferreira e Rosimeire Bastos Santos ficaram responsáveis, pela análise do Processo de Balancete referente ao mês de Novembro de 2023; Seila Aparecida dos Santos Melo e Luciane Maria Felicio ficaram responsáveis pela análise do Processo de Balancete referente ao mês de Dezembro de 2023. Sendo assim segue em anexo a análise do Processo de Balancete referente ao ano de 2023 sendo esse o Parecer anual, juntamente com os meses analisados nesta data sendo eles: Outubro, Novembro e Dezembro de 2023. **1. Janeiro de 2023:** Na apreciação do balancete de janeiro de 2023, foi encontrado as seguintes irregularidades: 1- No registro 5140 das páginas 61 e 64, na data de 31/01/23, não consta no processo; 2- Nas páginas 62 e 63, o número do recibo da Receita Federal, na data 31/01/23, não consta no processo e ordem de pagamento; 3- O empenho 309055, diverge no processo, na liquidação 00224759-22, nas informações do documento fiscal, onde a nota fiscal da empresa Sublime distribuidora de Móveis Eirelle, foi emitida no dia 15/02/23 e na liquidação a data informada da nota é do dia 12/01/23, no mesmo processo não consta a assinatura do responsável na ordem de pagamento, não consta estudo técnico, não consta as páginas 92, 95 e 97 e no contrato a fonte de pagamento é a 119, a qual diverge com a fonte de pagamento informada na ordem de pagamento, que está descrita que é a fonte 219; 4- O processo 309425 não consta estudo técnico, nota de pagamento, nota de liquidação,

Alves, Mariana Figueredo Alves, Luciane Maria Felicio, 
Kenia Teodoro,  Bruna Garcia Ferreira

ordem de pagamento, nota fiscal, comprovante de pagamento e a ordem de fornecimento; 5- No registro da nota de empenho 309522, a ordem de pagamento não consta assinatura do responsável, no recibo de quitação não consta a assinatura e o carimbo do responsável pelo MOZARPREVI; 6- Não constam a carga horária na folha de ponto fornecida pela Secretaria Municipal de Educação, dos seguintes servidores: Alon Miranda dos Santos, Orenita dos Santos Costa, Adriano Fernandes Silva, Aline Aparecida Soares, Suzan Kelly Ferreira Falci, Valdilene Gomes Morais, Thiago Batista Muniz, Maria Helena da Silva Muniz; 7- Os servidores Aline Mariano da Silva, Maria da Glória Duarte, Patrícia Oliveira Teixeira, Camila Gabriela Ramos, Camila Rodrigues, Ceci Santiago do Lago, Cecília Leão Barbosa, Diego Pereira, Flávia Aparecida Silva Souza, Aparecida Silvani da Rocha, Lorena Kelly Martins Macedo, Luciana Rodrigues da Silva, Luciene Gomes de Almeida, Lucilene Maria Felício, Luzia Ferreira da Costa, Maria Helena da Silva, Márcia Matos Machado, Maria Cláudia de Souza Costa, Maria Natalina Rodrigues, Maria Zilma Pereira, Marinete Maria da Conceição, Marlene Gomes Dias, Michelly Rosário e Silva, Nilma Maria Ferreirada Silva, Regislânia Lacerda Carvalho, Renata Rodrigues Sato, Rozângela da Silva Ribeiro, Tatiane Medeiros da Silva, não constam na folha de ponto fornecidas pela Secretaria de Educação; 8- Os seguinte servidores consta com carga horária incompatíveis com a análise das folhas de pagamentos dos balancetes em relação as folhas de ponto fornecidas pela Secretaria Municipal de Educação: Andreia Juliana Gomes, Luzineide Mendes Veras, Maria Helena da Silva Muniz, Suelene Rodrigues de Oliveira, Marcilene Sobrinho, Caique Alexandre Rocha, Claudiene Manoelle Batista, Eliane Meire dos Santos, Eva Maria de Jesus Rodrigues, Francisca Aureliana Lourenço, Glaucia Suellen dos Santos, Maria de Jesus Rodrigues, Francisca Aureliana Lourenço, Graciene Aparecida de Oliveira, Inês de Jesus Sobrinho, Lorena Kelly Martins Macedo; 9- Os servidores do processo seletivo, com valor fixado, estão recebendo gratificação, contrariando a orientação do TCM Nº00002/2014 -TCM-GO, Processo Nº 20742/2013, conforme lista abaixo; Adriana Souza Reis, Adriano Fernandes Silva, Suzan Kelly Ferreira Falci, Valdilene Gomes Morais, Thiago Batista Muniz, Aline Aparecida Soares, José Manoel da Silva, Juliane Borges de Oliveira, Leidiane de Moreira e Silva, Leidiane Quirino de Espíndola, Marcelo Fernandes Silva, Marcia Marta Macedo, Maria da Glória Duarte, Marlene dos Reis Rocha, Marli Ramos da Cruz, Marliete da Silva Oliveira, Mirian Ferreira Lopes, Nilda Ribeiro da Silva, Nivaldo Tomaz da Silva, Núbia Cristina Gomes, Patrícia Oliveira Teixeira, Raquel Oliveira Carvalho, Regisley Lacerda, Renata Kariny Barbosa, Renildo Luiz da Silva, Roberta Elisa Teixeira Bento, Rosimar Rosa da Silva, Rosineide Gonçalves Nunes, Sebastião Mesquita, Solange Barbo de Lima, Aparecida Silvani Rocha, Camila Gabriela Ramos, Camila Rodrigues, Cristiane Américo de Moraes, Diego Pereira, Dieison Ribeiro da Silva, Divino Aparecido Pereira, Edivaldo Américo, Eliene Mata Ferreira, Elisângela Teixeira Santos, Elisete Ribeiro de Souza e Silva, Elisângela Teixeira da Silva, Fabiana Leite de Assis, Flávia Aparecida Silva Souza, Flávia Pereira Alves, Francisco Guedes, Gilvan Ferreira de Souza, Ivanilda Luiz Rocha, Jheryson Luiz Rocha, João Gonçalves L. Filho; 10- Os seguintes servidores estão ocupando função não compatível com a condizente na folha de pagamento: Suelene Rodrigues de Oliveira e Milene Cristina do Carmo. **2. Fevereiro de 2023:** Ordem de pagamento registro 5225 no valor de 36.165,42 recibo de quitação no mesmo valor do pagamento (36.165,42), porém a guia da receita federal é de 117.107,19 igual ao comprovante de depósito no mesmo valor da guia (117.107,19). Ordem de pagamento registro 5131 no valor de 48.054, porém a guia de recolhimento do mozar prev consta o valor de 260.867,02. Verificar com quem ficou o restante da nota de empenho pg. 58. O processo 310568 da folha 91 não consta a ordem de pagamento, não consta a liquidação e o comprovante de compra. O processo 310240 da folha 191 não consta a ordem de pagamento. O Reg. Empenho 309425 da folha 61 ordem de pagamento

Abres, *Enioma Siqueira Alves, Rosiciane Maria Felício, [assinatura]*
Tinia Caboto, [assinatura]

nº69523 não consta folha de liquidação. Foi providenciado o ofício de nº a diretoria do Patrimônio solicitando a localização dos moveis da nota fiscal nº 000.000.987 que se encontra na folha 63.

Nome do Servidor	Fora da Unidade escolar	Gratificação indevida	Carga horária incompatíveis	Observação a mais
Aline Araruna Soares		x		
Gleiciane de Oliveira Araújo		x		
Suelene Rodrigues		x		
Ana Lúcia Teixeira Leão		x		
Ana Paula Borges de Paula		x		
Ana Paula da Silva sortório		x		
Aparecida Pires de Moraes		x		
Eliane Do Carmo Teixeira		x		
Fernanda de Oliveira Gomes		x		
Jarissa Costa Oliveira		x		
Karla Cristina Silva		X		
Laís Maria de Oliveira		x		
Liliane de Freitas Moreira		X		
Lucilene Maria Felício		X		
Maria Aparecida Melo Silva		X		
Maria Claudia de Souza Costa		X		
Maria Marta Soares Pereira		X		
Meyrithania Roberta Miranda		x		
Neuza Moro		X		
Nivânia Cardoso Dutra		X		
Rosângela Maria de Souza		X		
Rosângela Maria de Souza		X		
Rosângela Da Silva Ribeiro		X		
Tânia Aparecida de Godoi		X		
Tatiane Medeiros da Silva		X		
Tatiane Rodrigues Costa		X		
Telma Aparecida Correa		X		
Adriana Rodrigues da Silva				Não encontrado na folha de ponto
Adrienne Eloizes de Oliveira				Não encontrado na folha de ponto
Ana Paula Borges de Paula				Não encontrado na folha de ponto

Assessor: Kenia Sigundo da Pauciane Maria Felices, Assessor: Kenia Sigundo da Pauciane Maria Felices
Assessor: Bruno Garcia Pereira

ANÁLISE DO PARECER / FEVEREIRO				
Número do registro	valor	folhas	comprovante de pagamento	OBSERVAÇÃO
5092	20.461,17	31 à 40	sim	***
5148	30.654,09	43 à 45	sim / IRRF	Só consta ordem de pagamento, planilha e depósito


3. Março de 2023: Processo incompleto Registro de Empenho nº311459. O mesmo está faltando Ordem de pagamento, Liquidação e pagina inicial do Controle. O Processo está faltando a Ordem de Pagamento Registro de Empenho nº311473. Processo nº5169, pagina 31, Falta Nota de Empenho e Liquidação. Processo nº5168, pagina 27, Falta Nota de Empenho e Liquidação. Processo nº5170, pagina 38, Falta Nota de Empenho e Liquidação. Processo nº5171, pagina 48, Falta Nota de Empenho e Liquidação. Processo nº5172, pagina 55, Falta Nota de Empenho e Liquidação. Processo nº7240, pagina 182, Falta Nota de Empenho e Liquidação. Processo nº72104, pagina 31, Nota de Empenho R\$ 242.319,15. Liquidação R\$364,020,52. Ordem de Pagamento R\$ 672.114,33. Comprovante Ted R\$ 678.706,56. Quatro valores diferentes em um único processo. Processo nº 0002202/23, Registro de Empenho nº310237, Ordem de Pagamento no valor de R\$2.246,56. Já o Ted consta o valor de 2.753,85. Processo nº 0007240/23, pagina 216 à 221, Falta Comprovante de Pagamento (Depósito Bancário). Registro nº5173, Pagina 60 à 73, Não consta Nota de Empenho e Nota de Liquidação. Registro nº5242, Pagina 78 à 80, Não consta Nota de Empenho e Nota de Liquidação. Registro nº5174, Pagina 74 à 77, Não consta Nota de Empenho e Nota de Liquidação. Processo nº 0000020/23, pagina 222 à 226, Nota de Empenho, Ordem de pagamento e Liquidação Valor de R\$ 57.178,30, não bate com o valor do Comprovante de agendamento, no valor de R\$ 120.618,00 e na guia o CNPJ é do Município de Mozarlândia. Na página 81 da ordem de empenho com o número 5248. Falta nota de empenho e nota de liquidação. Na página 82 ocorreu um pagamento sem ordem de empenho. Número do documento 07.16.23075.11313-5. Pagamento ocorrido em 20 de março de 2023. Página 84 o empenho com o número de registro 5279, falta nota de empenho e liquidação. Página 86 o empenho com o número de registro 5280, falta nota de empenho e liquidação. Página 88 o empenho de número 309425. Despesas a paga falta nota de empenho. A página 95 não constava no relatório. Solicito a folha de funcionários da educação completa. Contendo todos os funcionários contratados pela Secretaria Municipal de Educação. Tanto em concursados, como em comissionados e processos seletivos. No processo 311774 na folha 131 não consta a quitação. No processo 311773 na folha 175 não consta a quitação. No processo 311772 na folha 136 não consta a quitação, e no mesmo foi encontrada servidores comissionados recebendo gratificações, segue a relação dos servidores:

Adriano Fernandes Silva (Agente de Vigilância)	Adriana Souza Reis (Assistente)
Aparecida Silvani da Rocha (Agente de Vigilância)	Camila Gabriela Ramos (Assistente)
Camila Rodrigues (Assistente)	Celio Soares da Silva (Agente de Vigilância)

Assessoria: Brizolma Figueiredo Alves, Rauciane Maria Felício, Daniel, Kinia Cardoso
 Selo: Brizolma Figueiredo Alves

Cristiane America de Moraes (Assistente)	Diego Pereira da Silva (Agente de Vigilância)
Dieison Ribeiro da Silva (Motorista)	Divino Aparecido Pereira (Agente de Vigilância)
Edivaldo Almeida da Silva (Motorista)	Eliene da Matta Silva Ferreira (Assistente)
Elisangela Teixeira Santos (Assistente)	Elisete Ribeiro de Souza Silva (Assistente)
Elizangela Teixeira da Silva (Assistente)	Fabiana Borges Leite Assis (Assistente)
Flavia Aparecida Silva Souza (Assistente)	Flavia Pereira Alves (Assistente)
Gilvan Ferreira de Souza (Agente de Vigilância)	Francisco Guedes (Agente de Vigilância)
Glauucia Suellen dos Santos (Executor de Serviços Gerais)	Jheryson Rosa da Silva
Jorge Jose Correia (Agente de Vigilância)	Ivanilda Luiz Rocha (Agente de Vigilância)
João Manoel da Silva	João Gonçalves Lima Filho (Agente de Vigilância)
José Carlos (Agente de Vigilância)	José Manoel (Agente de Vigilância)
Juliane Borges de Oliveira (Assistente)	Laudiene Cristina Silva (Executor de Serviços Gerais)
Leidiane de Moura e Silva (Assistente)	Leidiane Quirino de Espindola (Assistente)
Lucilena Braz da Silva (Executor de Serviços Gerais)	Lucirene de Moraes Souza (Assistente)
Luiz Claudio Afonso Bezerra (Motorista)	Marcelo Fernandes Silva (Agente de Vigilância)
Marcia Marta de Macedo (Agente de Vigilância)	Maria da Gloria Duarte (Assistente)
Marilane dos Reis Rocha (Assistente)	Marli Ramos da Cruz (Assistente)
Marliete da Silva de Oliveira (Assistente)	Mirian Ferreira Lopes (Assistente)
Neilton Rodrigues Damas (Motorista)	Nilda Ribeiro da Silva (Agente de Vigilância)
Nivaldo Tomaz da Silva (Agente de Vigilância)	Nubia Cristina Gomes (Assistente)
Patricia de Oliveira Teixeira (Assistente)	Raquel Oliveira Carvalho (Assistente)
Regisley Lacerda (Assistente)	Renata Karuny Barbosa (Assistente)
Robertha Elisa Teixeira Bento (Assistente)	Renildo Luiz da Silva (Agente de Vigilância)

Rosimar Rosa da Silva (Agente de Vigilância)	Sebastião Mesquita (Assistente)
Solonage Barbo de Lima (Assistente)	Suzan Kelly Ferreira Falci (Assistente)
Tamara Silva Rufino (Assistente)	Thiago Batista Muniz (Agente de Vigilância)
Valdivania Martins dos Reis (Executor de Serviços Gerais)	Valdivino Messias dos Santos (Agente de Vigilância)
Rosineide Gonçalves Nunes (Assistente)	


 Pres., *Carolina Siqueira dos Reis, Rauciane Maria Felício, Renata Karuny Barbosa, D. Kenia Custelo*
 Selo: *Bruna Garcia Servino*

Obs.: Em conformidade com a Lei Municipal nº983/2022 haverá complementação de salário, quando necessário, aos servidores admitidos no processo seletivo 001/2022. **4. Abril de 2023:** Análise do Balancete de Abril de 2023; Durante o mês de Abril de 2023, o Conselho de Acompanhamento e Controle Social (CACS) solicitou o balancete referente a esse período à Secretaria da Controle Interno (SMCI) por meio do ofício nº29/2023 FUNDEB-CACS. No entanto, é importante ressaltar que, até o momento da análise, o CACS não obteve retorno por parte da SMCI, conforme evidenciado nas ATAS nº09/2023, 10/2023, 11/2023, 12/2023, resultante da convocação realizada pelos Editais nº06/2023, 07/2023, 08/2023 e 09/2023. **5. Maio de 2023:** Análise do Balancete de Maio de 2023; Durante o mês de Maio de 2023, o Conselho de Acompanhamento e Controle Social (CACS) solicitou o balancete referente a esse período à Secretaria da Controle Interno (SMCI) por meio do ofício nº35/2023 FUNDEB-CACS. No entanto, é importante ressaltar que, até o momento da análise, o CACS não obteve retorno por parte da SMCI, conforme evidenciado na ATA nº12/2023, resultante da convocação realizada pelo Edital nº09/2023. **6. Junho de 2023:** Análise do Balancete de Junho de 2023 Durante o mês de Junho de 2023, o Conselho de Acompanhamento e Controle Social (CACS) solicitou o balancete referente a esse período à Secretaria da Controle Interno (SMCI) por meio do ofício nº35/2023 FUNDEB-CACS. No entanto, é importante ressaltar que, até o momento da análise, o CACS não obteve retorno por parte da SMCI, conforme evidenciado na ATA nº12/2023, resultante da convocação realizada pelo Edital nº09/2023. **7. Julho de 2023:**

Nº NOTA ou PROCESSO	PAGINA	Nº REGISTRO EMPENHO	Nº REG. OP.	OBSERVAÇÃO
			5607	Pagamento HapVida FUNDEB.
			5608	Pagamento do Sintego
			5609	Pagamento do Sindicato

Nº NOTA ou PROCESSO	PAGINA	Nº REGISTRO EMPENHO	Nº REG. OP.	OBSERVAÇÃO
			5610	Consignação Bradesco
			5611	Consignação Caixa
			5612	Consignação CEF Caixa

Nº NOTA ou PROCESSO	PAGINA	Nº REGISTRO EMPENHO	Nº REG. OP.	OBSERVAÇÃO
		315218		Os valores do processão estão divergentes com os valores de pagamento da guia do INSS e do comprovante de agendamento transferência e o CNPJ não é do FUNDEB.
		314912		O processo diverge com a guia do MOZARPREV e com comprovante de pagamento.

Nº NOTA ou PROCESSO	PAGINA	Nº REGISTRO EMPENHO	Nº REG. OP.	OBSERVAÇÃO
0015774/23		315165		Gratificação de incentivo funcional – Comissionados: Aline Araruna Soares, Gleiciane de Oliveira Araujo, Karielly Pereira Alves, Ludilene Barbosa da Silva, Lusineide Mendes Vers, Maria Helena da S. Muniz, Noelma Ribeiro da Silva, Seila Aparecida dos SANTOS, Suelene Rodrigues.

Alves, Zenilda Figueiredo Alves, Rauciane Maria Felicio, Daniel R. Vieira Cardoso
Delega. Bruno Garcia Loureiro

Nº NOTA ou PROCESSO	PAGINA	Nº REGISTRO EMPENHO	Nº REG. OP.	OBSERVAÇÃO
		314892	73913	Certificado de Regularidade do FGTS – CRF, valido até 30/06/2023 a certidão não é prova contra cobrança de débitos referentes aS contribuições e/ ou encargos devidos decorrentes das obrigações do FGTS.

Nº NOTA ou PROCESSO	PAGINA	Nº REGISTRO EMPENHO	Nº REG. OP.	OBSERVAÇÃO
		314892	73913	Certificado de Regularidade do FGTS – CRF, valido até 30/06/2023 a certidão não é prova contra cobrança de débitos referentes aS contribuições e/ ou encargos devidos decorrentes das obrigações do FGTS.

Nº NOTA ou PROCESSO	PAGINA	Nº REGISTRO EMPENHO	Nº REG. OP.	OBSERVAÇÃO
5624			5624	Ordem de pagamento divergente da Guia de reconhecimento R\$4.482,70 e depósito no valor de R\$4.482,70 (VALOR R\$825,76)
5625			5625	Ordem de pagamento divergente da guia e do recolhimento R\$255.601,60 (VALOR r\$47.084,50)
5645			5645	Guia de arrecadação da receita federal R\$156.276,62. Não tem comprovante de pagamento, apenas de agendamento no valor de R\$156.276,62. (VALOR R\$46.781,33)
5679			5679	Contém apenas resumo das despesas e ordem de pagamento. (VALOR R\$2.529,43)

Nº NOTA ou PROCESSO	PAGINA	Nº REGISTRO EMPENHO	Nº REG. OP.	OBSERVAÇÃO
		314911	73944	Valor da Ordem de pagamento R\$3.656,94 diverge do Comprovante de pagamento R\$4.482,70.
				Funcionários com gratificação de 17%: Glauca Suelen.
				Funcionários com gratificação de 40%: Laudiene Cristina
				Funcionários com gratificação de 50%: Adriana Souza Reis, Adriano Fernandes Silva, Aparecida Silvani da Rocha, Elizangela Teixeira Silva, Fabiana Borges Leita, Flavia Aparecida Silva, Flavia Aparecida, Francisco Guedes, Gilvan Ferreira, Ivanildo Luiz, Jheryson Rosa, João Gomes, Jorge José de Correia, José Manoel da Silva, Juliane Borges, Lucelena Braz, Nildo Ribeiro da Silva, Nivaldo Tomaz, Lucirene de Moraes, Marcelo Fernandes, Raquel Oliveira, Regisley Lacerda, Renata Kariny, Renildo Luiz, Robertha Elisa, Rosimar Rosa, Rosineide Gonçalves, Suzan Kelly, Tamara Silva, Thiago Batista, Valdivino Messias.
				Funcionários com gratificação de 70%: Eliene da Mata, Elisangela Teixeira Santos, Elisete Ribeiro, Leidiane de Moura, Leidiane Quirino, Marilane dos Reis, Patricia de Oliveira, Solange Barbo.
				Funcionários com gratificação de 100%: Camila Gabriela Ramos, Camila Rodrigues, Celio Soares da Silva, Cristiane Alves Rodrigues, Diego Pereira da Silva, Dieison Ribeiro da Silva, Divino Aparecido, Edivaldo Almeida da Silva, Flavia Pereira, Nilton Rodrigues Dama, Luiz Claudio Afonso, Maria da Gloria, Marli Ramos da Cruz, Mariete da Silva, Mirian Ferreira, Sebastião Mesquita.

Alves, Bruna Garcia Leveira, Luciane Maria Sales, *[Assinatura]* *[Assinatura]* *[Assinatura]*

[Assinatura]: Bruna Garcia Leveira

		315167		O pagamento referente a este processo envolve a somatória de mais seis processos juntos, gerando um valor total de R\$674.711,18 diante disso fica uma divergência de R\$4.324,03.
--	--	--------	--	--

8. Agosto de 2023:

Nº NOTA ou PROCESSO	PAGINA	Nº REGISTRO EMPENHO	Nº REG. OP.	OBSERVAÇÃO
			5781	Não contém a nota de liquidação.
			5714	Valor de registro R\$ 24.245,35, nota de liquidação R\$ 19.670,05
			5669	Sem registro de empenho.
			5755	Valor de registro diverge do valor pago.
			5754	Valor de registro diverge da nota de empenho.
		316281		Valor de registro diverge da nota de empenho.


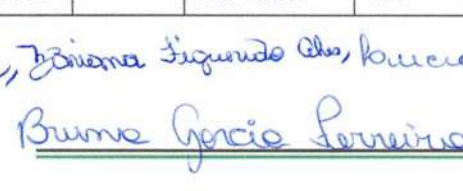
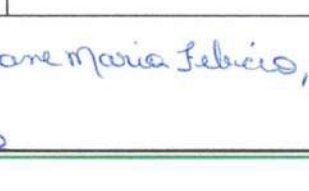
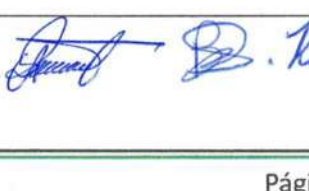
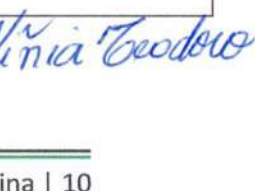
Nº NOTA ou PROCESSO	PAGINA	Nº REGISTRO EMPENHO	Nº REG. OP.	OBSERVAÇÃO
		316322		Empenho com valor diferente do relatório analítico.
		316327		Empenho menciona folha 70%, logo o relatório contém paginas de relatório servidor 30% junto com relatório 70%.
				Recebi minha parte do balancete sem carimbo, as folhas não estão numeradas dificultando assim a análise do mesmo.

Nº NOTA ou PROCESSO	PAGINA	Nº REGISTRO EMPENHO	Nº REG. OP.	OBSERVAÇÃO
		316325		Recebi minha parte do balancete sem carimbo, as folhas não estão enumeradas dificultando assim a análise do mesmo. Não encontrando o comprovante de pagamento do processo.

Nº NOTA ou PROCESSO	PAGINA	Nº REGISTRO EMPENHO	Nº REG. OP.	OBSERVAÇÃO
3008/23		316271		Na nota de empenho, liquidação e Ordem de pagamento consta o valor subtotal patronal e no comprovante de pagamento consta o valor patronal total.
18389/23		316326		Não consta o comprovante de pagamento.

Nº NOTA ou PROCESSO	PAGINA	Nº REGISTRO EMPENHO	Nº REG. OP.	OBSERVAÇÃO
			5713	Consignação Bradesco. Ordem de pagamento R\$ 18.233,30, não tem o comprovante de pagamento.

Nº NOTA ou PROCESSO	PAGINA	Nº REGISTRO EMPENHO	Nº REG. OP.	OBSERVAÇÃO
---------------------	--------	---------------------	-------------	------------

0155000		316323		Empenho de despesas com folha de vencimento mensal de servidores tempo determinado/ Processo seletivo simplificado lotado no FUNDEB 70% comissionados relativos ao mês de Agosto de 2023.
				Foi observado um desconto nos vencimentos dos servidores na folha do mês de agosto/2023. a divergência se dá por causa da data de admissão colocada em 02/08/2023 de 95 servidores. porém os mesmos foram contratados em 01/08/2023. eles retornaram suas atividades pedagógicas em 31/07/2023

Nº NOTA ou PROCESSO	PAGINA	Nº REGISTRO EMPENHO	Nº REG. OP.	OBSERVAÇÃO
			5767	INSS c/CNPJ da prefeitura, sem assinatura, Valor do processo diverge com comprovante de pagamento.
		316266		Vencimento era no dia 30 de Julho e pagamento foi realizado dia 30 de agosto.
			5767	Vencimento era no dia 30 de Julho e pagamento foi recolhimento dia 30 de agosto 90 servidores (Verificar se a quantidade conta com os concursados)
		316272		Julho (Consta somente o recolhimento de 2 servidores)
				Julho (Consta somente o recolhimento de 2 servidores)
			5778	Julho (Consta somente o recolhimento de 2 servidores)
			5779	Junho Comprovante de pagamento divergente com processo.

9. Setembro de 2023: Análise do Balancete de Setembro de 2023; Durante o mês de Setembro de 2023, o Conselho de Acompanhamento e Controle Social (CACCS) solicitou o balancete referente a esse período à Secretaria da Controle Interno (SMCI) por meio do ofício nº76/2023. No entanto, é importante ressaltar que, até o momento da análise, o CACCS não obteve retorno por parte da SMCI, conforme evidenciado na ATA nº02-A/2023, resultante da convocação realizada pelo Edital nº02-A/2023.

Nº NOTA ou PROCESSO	PAGINA	Nº REGISTRO EMPENHO	Nº REG. OP.	OBSERVAÇÃO
	000097		6013	Não aparece a guia de pagina nem comprovante de pagamento.
0022559/23	000099	318303		Não consta a relação de folha, nem comprovante de pagamento.
0024413/23	000102	314892		A nota foi emitida antes da solicitação de pagamento.

Irregularidades Mês de Outubro part.1

NOME DO SERVIDOR	Fora da Unidade de Lotação	Gratificação Indevida	Carga Horaria Incompatível	Observações
Adriana Cornelia		4,75%	40h	
Adriana Souza Reis		50%	30h	
Adriano Fernandes Silva		50%	40h	
Allana da Silva Oliveira		50%	30h	
Alessandra Nunes		10%	30h	
Alessandra Pereira		5,47%	30h	
Aline Mariano		70%	30h	
Amanda Kamila		30%	30h	
Ana Paula Silva		50%	30h	
Andreia Juliana		5,47%	30h	
Andressa do Carmo		100%	30h	

Ates, *Vanessa Siqueira Alves, Luciane Maria Felício, Jéssica B. Vinia Cradoto*
 Pelo: *Bruno Garcia Luvreiro*

Andrielle Gonçalves		4,75%	40h	
Auricea Maria		50%	30h	
Beatriz Cristina		4,75%	40h	
Beatriz Lorryne		30%	30h	
Bruna Bento		5,47%	40h	
Caique Alexandre		4,75%	40h	
Camila Gabriela		70%	30h	
Camila Gonçalves		4,75%	40h	
Camila Rodrigues		70%	30h	
Camila Pires Noto		50%	30h	
Cassia Cristina da Silva		4,75%	40h	
Celia Leão		4,75%	40h	
Celio Soares		50%	40h	
Celita Castilho		50%	40h	
Cintia Divina		5,47%	30h	
Claudia Maria		30%	30h	
Claudiane Manoelle		5,47%	30h	
Cristiane Alves Rodrigues		30%	30h	
Cristiane America		4,75%	40h	
Cristiane Souza		70%	30h	
Damaris Pereira		4,75%	40h	
Daniel Antônio Silva		4,75%	40h	
Diego Pereira		50%	40h	
Dieison Ribeiro da Silva		100%	40h	
Divina de Fatima Ferreira		100%	40h	
Divino Aparecido		50%	40h	
Durce Ferreira		4,75%	40h	
Edvaldo Almeida		100%	40h	
Elaine da Silva		10%	30h	
Elbisson Torquato		4,75%	40h	
Eliene da Mata		5,47%	30h	
Elisa Lopes dos Santos		4,75%	40h	
Elisangela Maria Faustino		50%	30h	
Elisangela Teixeira		50%	40h	
Elisete Ribeiro		100%	30h	
Elisvania Soares		70%	30h	
Elizangela Teixeira		100%	30h	
Elma Marcela		50%	30h	
Elza Antonio Monteiro		30%	30h	
Eva Maria da Silva		70%	30h	
Eva Maria de Jesus		5,47%	30h	
Fabiana Borges		50%	30h	
Fatima Mariana		20%	30h	
Fernanda Lorraine		4,75%	40h	
Fernanda Machado da Silva		30%	30h	
Fernanda Maria Rocha		Sem	30h	


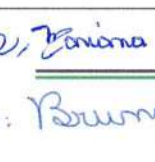
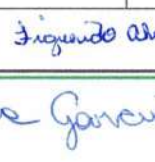
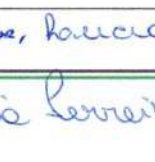
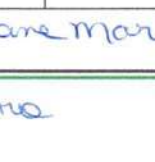
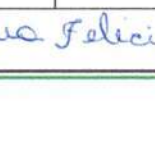
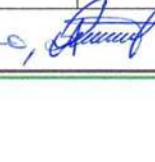
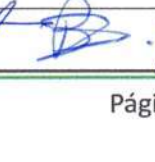
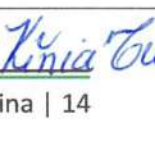

Ates, Elisiane Siguenza Alves, Claudiane Maria Felicio, Anaclara - Kenia Cavaleiro
Dele. Bruno Garcia Ferreira

Flavia Aparecida		50%	30h	
Flavia Batista		4,75%	40h	
Franceane de Carvalho		10%	30h	
Francisca de Fatima		10%	30h	
Francisco Guedes		50%	40h	
Geanne Alves		50%	40h	
Gelma Martins		4,75%	40h	
Gilciele Barbosa		70%	30h	
Glaucia Suellen		17%	40h	
Graciane Aparecida		5,47%	30h	
Helena Aparecida		50%	30h	
Ianka Alves do Carmo		30%	30h	
Idelina Maria		50%	30h	

Iraci Xavier de Barros		4,75%	40h	
Istevény Caroline		50%	30h	
Ivania Martins		50%	30h	
Ivanilda Luiz Rocha		50%	30h	
Ivone David Andrade		50%	40h	
Jackeline Aparecida		4,75%	40h	
Janaina Gonçalves		10%	30h	
Jaqueline Pegora		30%	30h	
Jessica Ferreira Alves		10%	30h	
Jessyka Cristina Borges		4,75%	40h	
Jessyka Lowrrany		5,47%	30h	
Jheryson Rosa		5,47%	30h	
João Gonçalves Lima		50%	40h	
Jorge José Correia		50%	40h	
Josirene Aleixo		4,75%	40h	
Juliane Borges		50%	30h	
Julieta Candida		5,47%	30h	
Katimila Lopes		4,75%	40h	
Katia de Carvalho		5,47	30h	
Kelly Costa		10%	30h	
Laudiene Cristina		40%	40h	
Laysa Cristina		5,47%	30h	
Leidiane de Moura		100%	30h	
Leidiane Quirino		70%	30h	
Leila Moreira		50%	30h	
Leticia Carvalho		70%	30h	
Leticia Ryane		4,75%	40h	
Lina da Conceição		50%	30h	
Lucia Aparecida Correia		5,47%	30h	
Lucilena Braz		50%	40h	
Lucirene de Moraes		100%	30h	
Luiz Claudio Afonso		100%	40h	

Ates, prezamos a disposição de Luciane Maria Felício e
 D. Kénia Guadalupe
 D. Bruno Garcia Ferreira

Luzia das Neves		4,75%	40h	
Luziana Alves		4,75%	40h	
Marcela Borges		10%	30h	
Marcos Sotero Nunes		4,75%	40h	
Maria da Gloria Duarte		100%	30h	
Maria das Graças		70%	30h	
Maria José Amorim		50%	30h	
Maria Laura Teodoro		5,47%	30h	
Maria Valdeci Machado		5,47%	30h	
Marilane dos Reis Rocha		70%	30h	
Marli Ramos da Cruz		100%	30h	
Marlene Silva		5,47%		
Marlice Machado Bezerra		100%	30h	
Marliete da Silva de Oliveira		4,75%	40h	
Marylha Simone de Freitas		30%	30h	
Milene Cristina do Carmo		52%	40h	
Mirelli de Aguiar Gonçalves		30%	30h	
Monica Pereira de Oliveira		4,75%	40h	
Neilton Rodrigues		100%		
Nielle Alves		4,75%		
Nilda Ribeiro da Silva		50%		
Nivaldo Tomaz		50%		
Norma Peixoto		10%		
Patricia de Oliveira teixeira		70%		
Patricia Ribeiro		4,75%		
Pollyanne Ferreira		10%		
Raiany Rodrigues Lara		50%		
Raquel Oliveira Carvalho		50%		
Regina Bueno dos Santos		50%		
Regina Maria Gonçalves		5,47%		
Regisley Lacerda		50%		
Renata Aparecida		4,75%		
Renata Kariny		50%		
Renildo Luiz		50%		
Robert Dylan		80%		
Robertha Elisa		5,47%		
Rosemaria Pereira		50%		
Rosimar Rosa da Silva		50%		
Rosineide Gonçalves Nunes		70%		
Sandra Lourença		4,75%		
Sarah Cristina Morais		30%		
Sebastião Mesquita		100%		
Silvania Joaquim		4,75%		
Simone Soares Siqueira		50%		
Solange Barbo Lima		70%		
Stheffane Candido		50%		

Suelena Tristão		70%		
Suzan Kelly Ferreira		50%		
Suzana de Souza Botelho		50%		
Tamara Silva Rufino		50%		

Tatiane Luiz Fernandes	Dona Nina	5,4%	30h	
Thiago Batista Muniz	Chagas Guedes	50%	40h	
Thifane da Silva Carvalho	Tancredo	50%	30h	
Vilma Borges de Paula	LilliPut	30%	30h	
Viviane da Silva Oliveira	Dona Nina	30%	30h	
Waneilza Cordeiro da Silva	Tancredo	10%	30h	
Aparecida Silvani da Rocha	Secretaria de Ed.		40h	Gratificação, Hora Extra e Hora Extra Especial.
Gilvan F. de Souza	Dona Nina		40h	Gratificação, Hora Extra e Hora Extra Especial.
Marcia Marta de Macedo	Chagas Guedes	50%	40h	
Valdivino Messias dos Santos	Santa Mariana		40h	Gratificação, Hora Extra e Hora Extra Especial.

ANALISE DE BALANCETE REFERENTE A NOVEMBRO DE 2023

Nº NOTA ou PROCESSO	PAGINA	Nº REGISTRO EMPENHO	Nº REG. OP.	OBSERVAÇÃO
	28		6024	Licença Maternidade, Processo não se encaixa no valor da receita federal e nem no comprovante de Pagamento.
	30		6023	Salário Família, Processo não se encaixa no valor da receita federal e nem no comprovante de Pagamento.
	38		6061	INSS, Processo não se encaixa no valor da receita federal e nem no comprovante de Pagamento.
	88 à 92	318591		O valor do Empenho e diferente do comprovante de pagamento.
	197 à 201	318722		Não consta comprovante de pagamento do INSS. E o extrato da Receita Federal não está no CNPJ do FUNDEB e está com o valor divergente.

Irregularidades Mês de Novembro

NOME DO SERVIDOR	Fora da Unidade de Lotação	Gratificação Indevida	Carga Horaria Incompatível	Observações
Adriana Cornelia		4,75%	40h	
Adriana Souza Reis		50%	30h	Assistente
Adriano Fernandes Silva		50%	40h	Guarda
Allana da Silva		50%	30h	Monitora
Alessandra Nunes		10%	30h	Merendeira- Não Encontrada
Alessandra Pereira		5,47%	30h	
Aline Mariano		70%	30h	
Amanda Kamila		30%	30h	
Ana Paula Silva		50%	30h	
Andreia Juliana		5,47%	30h	
Andressa do Carmo		100%	30h	
Andrielle Gonçalves		4,75%	40h	Na folha consta por 30h
Aparecida Silvani		50%	40h	

Asses, Renioma Figueiredo dos, Rauceme Maria Felício, Ana Paula Silva, Kenia Cradoto
Dir. Bruno Garcia Ferreira

Auricea Maria		50%	30h	
Beatriz Cristina		4,75%	40h	
Beatriz Lorrayne		30%	30h	
Bruna Bento		5,47%	40h	
Caique Alexandre		4,75%	40h	+10h
Camila Gabriela		70%	30h	
Camila Gonçalves		4,75%	40h	
Camila Rodrigues		70%	30h	
Camila Pires Noto		50%	30h	
Cassia Cristina da Silva		4,75%	40h	
Celia Leão		4,75%	40h	
Cintia Divina		5,47%	30h	
Claudia Maria		30%	30h	
Claudiane Manoelle		5,47%	30h	
Cristiane America		4,75%	40h	
Cristiane Souza		70%	30h	
Damaris Pereira		4,75%	40h	
Diego Pereira		50%	40h	
Divino Aparecido		50%	40h	
Dyrce Ferreira		4,75%	40h	
Eliane da Silva		10%	30h	
Elbisson Torquato		4,75%	40h	
Eliane da Mata		5,47%	30h	
Elisa Lopes dos Santos		4,75%	40h	
Elisangela Maria Faus		50%	30h	
Elisangela Teixeira		4,75%	40h	
Elisete Ribeiro		100%	30h	
Elisvania Soares		70%	30h	
Elizangela Teixeira		100%	30h	
Elma Marcela		50%	30h	
Elza Antonio Monteiro		30%	30h	
Eva Maria		70%	30h	
Eva Maria de Jesus		5,47%	30h	
Fabiana Barbosa		4,75%	40h	
Fabiana Borges		50%	30h	
Fatima Mariana		10%	30h	
Fernanda Lorraine		4,75%	40h	
Flavia Aparecida		50%	30h	
Flavia Batista		4,75%	40h	
Franceane de Carvalho		10%	30h	
Francisca de Fatima		10%	30h	
Francisco Guedes		50%	40h	
Geanne Alves		50%	30h	
Gelma Martins		4,75%	40h	
Gilciele Barbosa		70%	30h	
Gilvan Ferreira		50%	40h	

Ates, Mariana Siguenza da Luciane Maria Felicio, *[Assinatura]* *[Assinatura]* *[Assinatura]*
[Assinatura] *[Assinatura]* *[Assinatura]*
 Ass: Bruna Garcia Lorraine

Glauca Suellen		17%	40h	
Graciene Aparecida		5,47%	40h	
Helena Aparecida		50%	30h	
Ianka Alves do Carmo		30%	30h	
Ideлина Maria		50%	30h	
Iraci Xavier de Barros		4,75%	40h	
Istevény Caroline		50%	30h	
Ivania Martins		50%	30h	
Ivanilda Luiz Rocha		50%	40h	
Ivone David		5,47%	30h	

Izabela Maria Felicio		50%	30h	
Jackeline Aparecida		4,75%	40h	
Janaina Gonçalves		10%	30h	
Jaqueline Pegora		30%	30h	
Jessica Ferreira Alves		10%	30h	
Jessyka Cristina Borges		4,75%	40h	
Jessyka Lowrrany		5,47%	30h	
Jheryson Rosa		50%	40h	
João Gonçalves Lima		50%	40h	
Jorge José Correia		50%	40h	
Josirene Aleixo		4,75%	40h	
Juliane Borges		50%	30h	
Julieta Candida		5,47%	30h	
Katimila Lopes		4,75%	40h	
Katia de Carvalho		5,47	30h	
Laudiene Cristina		40%	40h	
Laysa Cristina		5,47%	30h	
Leidiane de Moura		100%	30h	
Leila Moreira		50%	30h	
Leticia Carvalho		70%	30h	
Leticia Ryane		4,75%	40h	
Lina da Conceição		50%	30h	
Lucia Aparecida		5,47%	30h	
Lucilena Braz		50%	40h	
Lucirene de Moraes		50%	30h	
Luzia das Neves		4,75%	40h	
Luziana Alves		4,75%	40h	
Marcela Borges		10%	30h	
Marcia Marta		50%	40h	
Marcos Sotero		4,75%	40h	
Maria da Gloria		100%	30h	
Maria das Graças		70%	30h	
Maria José		50%	30h	
Maria Laura		5,47%	30h	
Maria Valdeci Machada		5,47%	30h	

Ates, Bruna figueroa e Graciene Maria Felicio, *[Assinatura]* Lina Cardoso
 Pelo: Bruna Garcia Ferreira

Marilane dos Reis		70%	30h	
Marlene Silva		52%	40h	
Marli Ramos Cruz		100%	30h	
Marlice Machado Bezerra		5,47%	30h	
Marliete da Silva		4,75%	40h	
Marylha Simone Freitas		30%	30h	
Milene Cristina do Carmo		52%	40h	

Mirelli de Aguiar Gonçalves		30%	30h	
Monica Pereira de Oliveira		4,75%	40h	
Nielle Alice Gomes		4,75%	40h	
Nildo Ribeiro da Silva		50%	40h	
Nisia Alves Salgado		5,47%	30h	
Nivaldo Tomaz		50%	40h	
Norma Peixoto de Souza		10%	30h	
Patricia de Oliveira		70%	30h	
Patricia Ribeiro dos Santos		4,75%	40h	
Pollyane Ferreira		10%	30h	
Raiany Rodrigues		50%	30h	
Raquel Oliveira		50%	30h	
Regina Bueno dos Santos		50%	30h	
Regina Maria Gonçalves		5,47%	30h	
Regisley Lacerda		50%	30h	
Renata Aparecida		4,75%	30h	
Renata Kariny Barbosa		50%	30h	
Robert Dylan		80%	40h	
Roberta Elisa		5,47%	30h	
Rosemaria Pereira		50%	30h	
Rosineide Gonçalves		70%	30h	
Sandra Lourença		4,75%	40h	
Sara Cristina Moraes		30%	30h	
Sebastião Mesquita		100%	30h	
Silvania Joaquim		4,75%	40h	
Simone Soares de Siqueira		70%	30h	
Solange Barbo de Lima		70%	30h	
Sthefane Candido		50%	30h	
Suelena Tristão		70%	30h	
Suzan Kelly		50%	30h	
Suzana de Souza		50%	30h	
Tamara Silva Ribeiro		50%	30h	
Tatiane Luiz Fernandes		5,47%	30h	
Thiago Batista Muniz		50%	40h	
Thifane da Silva		50%	30h	
Valdivino Messias		50%	40H	
Vilma Borges		30%	30h	
Viviane da Silva		30%	30h	

Apres, Mariana Figueiredo Reis, Luciane Mauro Felicio, *[assinatura]* *[assinatura]*
[assinatura]: Bruno Garcia Pereira

Viviany de Souza		5,47%	30h	
Waneilza Cordeiro da Silva		10%	30h	
Celio Soares		50%	40h	
Dieisson Ribeiro		100%	40h	

Edivaldo Almeida		100%	40h	
Luiz Claudio Afonso		100%	40h	
Neilton Rodrigues		100%	40h	
Renildo Luiz da Silva		50%	40h	
Rosimar Rosa		50%	40h	

ANALISE DE BALANCETE REFERENTE A DEZEMBRO DE 2023

Nº NOTA ou PROCESSO	PAGINA	Nº REGISTRO EMPENHO	Nº REG. OP.	OBSERVAÇÃO
	35 à 37		6287	Valor do pagamento R\$3.205,73, superior a ordem de pagamento de R\$590,53.
	104 à108		6288	Valor do pagamento R\$3.205,73, superior a ordem de pagamento de R\$590,53
	107 à 111		6284	Ordem de pagamento divergente do valor devido, não consta recibo de pagamento, consta apenas o comprovante de agendamento para pagamento.
			320281	Valor do pagamento R\$3.205,73, superior a ordem de pagamento de R\$2.615,20.
			320283	Valor do pagamento R\$3.205,73, superior a ordem de pagamento de R\$2.615,20.
0024591/23				O valor do empenho diverge com o valor do Comprovante de pagamento.

Irregularidades Mês de Dezembro

NOME DO SERVIDOR	Fora da Unidade de Lotação	Gratificação Indevida	Carga Horaria Incompatível	Observações
Adriana Cornelia		4,75%	Sim	Gratificação de incentivo func.
Adriana Souza Reis		50%		Gratificação de incentivo func.
Adriano Fernandes Silva		50%		Gratificação de incentivo func.
Allana da Silva		50%		Gratificação de incentivo func.
Alessandra Nunes		10%		Gratificação de incentivo func.
Alessandra Pereira		5,47%		
Aline Mariano		70%		
Amanda Kamila		30%		
Ana Paula Silva		50%		
Andreia Juliana		5,47%		
Andressa do Carmo		100%		
Andrielle Gonçalves		4,75%		
Aparecida Silvani		50%		
Auricea Maria		50%		
Beatriz Cristina		4,75%		
Beatriz Lorryne		30%		
Bruna Bento		5,47%	Sim	
Caique Alexandre		4,75%		

Camila Gabriela		70%		
-----------------	--	-----	--	--

Ates: Mariana Augusto da Silva, Kauane Maria Feltes, *[Assinatura]* *[Assinatura]*
[Assinatura] *[Assinatura]*
 Bruno Garcia Lorraine

Camila Gonçalves		4,75%		
Camila Rodrigues		70%		
Camila Pires Noto		50%		
Cassia Cristina da Silva		4,75%		
Celia Leão		4,75%		
Celita Catilho		5,47%		
Cintia Divina		5,47%		

Claudia Maria Rocha		30%		Gratificação de incentivo funcional
Claudiane Manoelle		5,47%		
Cristiane Alves Rodrigues		30%		
Cristiane America		4,75%		
Cristiane Souza		70%		
Damaris Pereira		4,75%		
Diego Pereira		50%		
Dieison Ribeiro da Silva	Motorista	100%		
Divino Aparecido		50%		
Durce Ferreira		4,75%		
Edvaldo Almeida	Motorista	100%		
Eliane da Silva	Merendeira	10%		
Elbisson Torquato		4,75%		
Eliene da Matta		5,47%		
Elisa Lopes dos Santos		4,75%		
Elisangela Maria Faustino		50%		
Elisangela Teixeira		4,75%		
Elisete Ribeiro		100%		
Elisvania Soares		70%		
Elizangela Teixeira		100%		
Elma Marcela		50%		
Elza Antonio Monteiro		30%		
Eva Maria da Silva		70%		
Eva Maria de Jesus		5,47%		
Fabiana Barbosa		4,75%		
Fatima Mariana		10%		
Fernanda Lorraine		4,75%		
Fernanda Machado		30%		

Flavia Aparecida		50%		
Flavia Batista		4,75%		
Flavia Pereira Alves		4,75%		
Franceane de Carvalho		10%		
Francisca de Fatima		10%		
Francisco Guedes		50%		
Geanne Alves		50%		
Gelma Martins		4,75%		
Gilciele Barbosa		70%		

Ates, Mariana Siqueira dos Anjos, Luciane Maria Sales, *[Assinatura]* e *[Assinatura]*
[Assinatura] Bruno Garcia Leveiro

Gilvan Ferreira		50%		
Glauca Suellen		17%		
Graciene Aparecida		5,47%		
Helena Aparecida		50%		
Ianka Alves do Carmo		30%		
Idelina Maria		50%		
Iraci Xavier de Barros		4,75%		
Istevy Caroline		50%		
Ivania Martins		50%		
Ivanilda Luiz Rocha		50%		
Ivone David		5,47%		


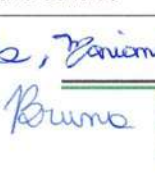
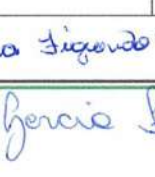
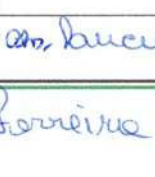
Izabela Maria Felicio		50%		
Jackeline Aparecida		4,75%		
Janaina Gonçalves		10%		
Jaqueline Pegora		30%		
Jessica Ferreira Alves		10%		
Jessyka Cristina Borges		4,75%		
Jessyka Lowrrany		5,47%		
Jheryson Rosa		50%		
Joana Campos de Barros		10%		
João Gonçalves Lima		50%		
Jorge José Correia		50%		
José Manoel da Silva		50%		
Josirene Aleixo		4,75%		
Juliane Borges		50%		
Julieta Candida		5,47%		
Katimila Lopes		4,75%		

Katia de Carvalho		5,47		
Kelly Costa da Silva		10%		
Kesia Almeida				
Laudiene Cristina		40%		
Laysa Cristina		5,47%		
Leidiane de Moura		100%		
Leidiane Quirino		70%		
Leila Moreira		50%		
Leticia Carvalho		70%		
Leticia Ryane		4,75%		
Lina da Conceição		50%		
Lucia Aparecida		5,47%		
Lucilena Braz		50%		
Lucirene de Moraes		50%		
Luiz Claudio Afonso	Sec. de Educação	50%		
Luzia das Neves		4,75%		
Luziana Alves Rodrigues		4,75%		

Ass.: *Vanessa Siqueira dos Santos, Luciane Maria Selenio, Anaclara* *Luiz Claudio*
 Pelo: *Bruno Gonçalo Loureiro*

Marcela Borges		10%		
Marcia Marta		50%		
Marcos Sotero		4,75%		
Maria da Glória		100%		
Maria das Graças		70%		
Maria José		50%		
Maria Laura		5,47%		
Maria Valdeci Machada		5,47%		
Marilane dos Reis		70%		
Marlene Silva		52%		
Marli Ramos Cruz		100%		
Marlice Machado Bezerra		5,47%		
Marliete da Silva		4,75%	40h	
Marylha Simone Freitas		30%	30h	
Milene Cristina do Carmo		52%	40h	

Mirelli de Aguiar Gonçalves		30%		
Monica Pereira de Oliveira		4,75%		
Neilton Rodrigues	Motorista	100%		
Nielle Alves		4,75%		
Nilda Ribeiro da Silva	Não Localizada	50%		
Nivaldo Tomaz		50%		
Norma Peixoto		10%		
Patricia de Oliveira teixeira		70%		
Patricia Ribeiro		4,75%		
Pollyanne Ferreira		10%		
Raiany Rodrigues Lara		50%		
Raquel Oliveira Carvalho		50%		
Regina Bueno dos Santos		50%		
Regina Maria Gonçalves		5,47%		
Regisley Lacerda		50%		
Renata Aparecida		4,75%		
Renata Kariny		50%		
Renildo Luiz		50%		
Robert Dylan		80%		
Robertha Elisa		5,47%		
Rosemaria Pereira		50%		
Rosimar Rosa da Silva		50%		
Rosineide Gonçalves Nunes		70%		
Sandra Lourença		4,75%		
Sarah Cristina Morais		30%		
Sebastião Mesquita		100%		
Silvania Joaquim		4,75%		
Simone Soares Siqueira		50%		
Solange Barbo Lima		70%		
Stheffane Candido		50%		

Suelena Tristão		70%		
Suzan Kelly Ferreira		50%		
Suzana de Souza Botelho		50%		
Tamara Silva Rufino		50%		
Tatiane Luiz Fernandes		5,47%		
Thiago Batista Muniz		50%		
Thifane da Silva Carvalho		50%		
Valdelene Gomes		-		
Valdivino Messias	Não localizado	50%		
Vilma Borges da Paula		30%		
Viviane da Silva Oliveira		30%		
Viviany de Souza		5,47%		
Waneilza Cordeiro		5,47%		

As 11:00hs encerrou-se a primeira parte da reunião, por não terem terminado suas análises os membros combinaram de retornar às 13:00hs para termina-las. Às 13:00hs deu-se início a segunda parte da reunião com os seguintes membros presentes: Seila Aparecida dos Santos Melo, Luciane Maria Felicio, Bruna Garcia Ferreira, Kenia Teodoro Farias e Rosimeire Bastos Santos, a Sr^a Mariana Figueredo por motivos de força maior não pode estar presente, e está em *home office* para tirada de dúvidas, já que a mesma estava presente para orientar as novas membras sobre como fazer suas análises. As 16:04 horas a Senhora Mariana retornou a Casa dos Conselhos para ajudar com a finalização das análises presencialmente. Nessa reunião do Conselho do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação (FUNDEB-CACS), foram feitas também a apreciação de todos os pareceres referentes ao ano de 2023, somente os Processos referente aos meses de Abril, Maio, Junho e Setembro de 2023, não foram analisados, devido à falta de entrega em tempo hábil, ou mesmo à ausência de entrega. Foi emitido aprovação parcial, ressalvas foram feitas devido a gratificações pendentes relacionadas a processos incompletos dentro do balancete. Pelo conselho também foi observado, exigindo a devida atenção e correção para futuras deliberações. As questões levantadas foram registradas para acompanhamento e resolução efetiva. Sendo assim a reunião foi encerrada às 17:00hrs e a ata lavrada e por ser verdade, assino, seguida dos demais presentes.

Karielly Pereira Alves, Mariana Figueredo Alves, Luciane Maria Felicio, Seila Aparecida dos Santos Melo, Kenia Teodoro Farias, Rosimeire Bastos Santos, Bruna Garcia Ferreira

RELATÓRIO DE PRESTAÇÃO DE CONTAS FUNDEB-CACS

Período: Janeiro a Dezembro de 2023

I. Introdução

O presente relatório destina-se à prestação de contas do FUNDEB (Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação) referente ao exercício financeiro do ano de 2023. O relatório abrange análises detalhadas dos balancetes mensais emitidos pelo Conselho de Acompanhamento e Controle Social (CACS) de acordo com as normas e regulamentos pertinentes.

II. Análise Mensal dos Balancetes

A seguir, apresenta-se uma síntese das análises realizadas nos balancetes de cada mês do ano de 2023:

1. Janeiro de 2023:

Na apreciação do balancete de janeiro de 2023, foi encontrado as seguintes irregularidades: 1- No registro 5140 das páginas 61 e 64, na data de 31/01/23, não consta no processo; 2- Nas páginas 62 e 63, o número do recibo da Receita Federal, na data 31/01/23, não consta no processo e ordem de pagamento; 3- O empenho 309055, diverge no processo, na liquidação 00224759-22, nas informações do documento fiscal, onde a nota fiscal da empresa Sublime distribuidora de Móveis Eirelle, foi emitida no dia 15/02/23 e na liquidação a data informada da nota é do dia 12/01/23, no mesmo processo não consta a assinatura do responsável na ordem de pagamento, não consta estudo técnico, não consta as páginas 92, 95 e 97 e no contrato a fonte de pagamento é a 119, a qual diverge com a fonte de pagamento informada na ordem de pagamento, que está descrita que é a fonte 219; 4- O processo 309425 não consta estudo técnico, nota de pagamento, nota de liquidação, ordem de pagamento, nota fiscal, comprovante de pagamento e a ordem de fornecimento; 5- No registro da nota de empenho 309522, a ordem de pagamento não consta assinatura do responsável, no recibo de quitação não consta a assinatura e o carimbo do responsável pelo MOZARPREVI; 6- Não constam a carga horária na folha de ponto fornecida pela Secretaria Municipal de Educação, dos seguintes servidores: Alon Miranda dos Santos, Orenita dos Santos Costa, Adriano Fernandes Silva, Aline Aparecida Soares, Suzan Kelly Ferreira Falci, Valdilene Gomes Moraes, Thiago Batista Muniz, Maria Helena da Silva Muniz; 7- Os servidores Aline Mariano da Silva, Maria da Glória Duarte, Patrícia Oliveira Teixeira, Camila Gabriela Ramos, Camila Rodrigues, Ceci Santiago do Lago, Cecília Leão Barbosa, Diego Pereira, Flávia Aparecida Silva Souza, Aparecida Silvani da Rocha, Lorena Kelly Martins Macedo, Luciana Rodrigues da Silva, Luciene Gomes de Almeida, Lucilene Maria Felício, Luzia Ferreira da Costa, Maria Helena da Silva, Márcia Matos Machado, Maria Cláudia de Souza Costa, Maria Natalina Rodrigues, Maria Zilma Pereira, Marinete Maria da Conceição, Marlene Gomes Dias, Michelly Rosário e Silva, Nilma Maria Ferreirada Silva, Regislânia Lacerda Carvalho, Renata Rodrigues Sato, Rozângela da Silva Ribeiro, Tatiane Medeiros da Silva, não constam na folha de ponto fornecidas pela Secretaria de Educação; 8- Os seguinte servidores consta com carga horária incompatíveis com a

Roberto Figueiredo de, Luciane Maria Felicio, Kenia Godwin

Roberto Garcia Ferreira

análise das folhas de pagamentos dos balancetes em relação as folhas de ponto fornecidas pela Secretaria Municipal de Educação: Andreia Juliana Gomes, Luzineide Mendes Veras, Maria Helena da Silva Muniz, Suelene Rodrigues de Oliveira, Marcilene Sobrinho, Caique Alexandre Rocha, Claudiene Manoelle Batista, Eliane Meire dos Santos, Eva Maria de Jesus Rodrigues, Francisca Aureliana Lourenço, Glaucia Suellen dos Santos, Maria de Jesus Rodrigues, Francisca Aureliana Lourenço, Graciene Aparecida de Oliveira, Inês de Jesus Sobrinho, Lorena Kelly Martins Macedo; 9- Os servidores do processo seletivo, com valor fixado, estão recebendo gratificação, contrariando a orientação do TCM N°00002/2014 -TCM-GO, Processo N° 20742/2013, conforme lista abaixo; Adriana Souza Reis, Adriano Fernandes Silva, Suzan Kelly Ferreira Falci, Valdilene Gomes Moraes, Thiago Batista Muniz, Aline Aparecida Soares, José Manoel da Silva, Juliane Borges de Oliveira, Leidiane de Moreira e Silva, Leidiane Quirino de Espíndola, Marcelo Fernandes Silva, Marcia Marta Macedo, Maria da Glória Duarte, Marlene dos Reis Rocha, Marli Ramos da Cruz, Marliete da Silva Oliveira, Mirian Ferreira Lopes, Nilda Ribeiro da Silva, Nivaldo Tomaz da Silva, Núbia Cristina Gomes, Patrícia Oliveira Teixeira, Raquel Oliveira Carvalho, Regisley Lacerda, Renata Kariny Barbosa, Renildo Luiz da Silva, Roberta Elisa Teixeira Bento, Rosimar Rosa da Silva, Rosineide Gonçalves Nunes, Sebastião Mesquita, Solange Barbo de Lima, Aparecida Silvani Rocha, Camila Gabriela Ramos, Camila Rodrigues, Cristiane Américo de Moraes, Diego Pereira, Dieison Ribeiro da Silva, Divino Aparecido Pereira, Edivaldo Américo, Eliene Mata Ferreira, Elisângela Teixeira Santos, Elisete Ribeiro de Souza e Silva, Elisângela Teixeira da Silva, Fabiana Leite de Assis, Flávia Aparecida Silva Souza, Flávia Pereira Alves, Francisco Guedes, Gilvan Ferreira de Souza, Ivanilda Luiz Rocha, Jheryson Luiz Rocha, João Gonçalves L. Filho; 10- Os seguintes servidores estão ocupando função não compatível com a condizente na folha de pagamento: Suelene Rodrigues de Oliveira e Milene Cristina do Carmo.

2. Fevereiro de 2023:

- Ordem de pagamento registro 5225 no valor de 36.165,42 recibo de quitação no mesmo valor do pagamento (36.165,42), porém a guia da receita federal é de 117.107,19 igual ao comprovante de depósito no mesmo valor da guia (117.107,19)
- Ordem de pagamento registro 5131 no valor de 48.054, porém a guia de recolhimento do mozar prev consta o valor de 260.867,02.
- Verificar com quem ficou o restante da nota de empenho pg. 58.
- O processo 310568 da folha 91 não consta a ordem de pagamento, não consta a liquidação e o comprovante de compra.
- O processo 310240 da folha 191 não consta a ordem de pagamento.
- O Reg. Empenho 309425 da folha 61 ordem de pagamento n°69523 não consta folha de liquidação. Foi providenciado o ofício de n° a diretoria do Patrimônio solicitando a localização dos moveis da nota fiscal n° 000.000.987 que se encontra na folha 63.

Carolina, Siqueira dos Reis, Luciano Mario Felicio, [assinatura], Kátia Guadalupe, Bruno Garcia Severino, [assinatura]

Nome do Servidor	Fora da Unidade escolar	Gratificação indevida	Carga horária incompatíveis	Observação a mais
Aline Araruna Soares		x		
Gleiciane de Oliveira Araújo		x		
Suelene Rodrigues		x		
Ana Lúcia Teixeira Leão		x		
Ana Paula Borges de Paula		x		
Ana Paula da Silva sortório		x		
Aparecida Pires de Moraes		x		
Eliane Do Carmo Teixeira		x		
Fernanda de Oliveira Gomes		x		
Jarissa Costa Oliveira		x		
Karla Cristina Silva		X		
Laís Maria de Oliveira		x		
Liliane de Freitas Moreira		X		
Lucilene Maria Felício		X		
Maria Aparecida Melo Silva		X		
Maria Claudia de Souza Costa		X		
Maria Marta Soares Pereira		X		
Meyrithania Roberta Miranda		x		

Neuza Moro		X		
Nivânia Cardoso Dutra		X		
Rosângela Maria de Souza		X		
Rosângela Maria de Souza		X		
Rosângela Da Silva Ribeiro		X		
Tânia Aparecida de Godoi		X		
Tatiane Medeiros da Silva		X		
Tatiane Rodrigues Costa		X		
Telma Aparecida Correa		X		
Adriana Rodrigues da Silva				Não encontrado na folha de ponto
Adrienne Eloizes de Oliveira				Não encontrado na folha de ponto
Ana Paula Borges de Paula				Não encontrado na folha de ponto

ANÁLISE DO PARECER / FEVEREIRO				
Número do registro	valor	folhas	comprovante de pagamento	OBSERVAÇÃO
5092	20.461,17	31 à 40	sim	***
5148	30.654,09	43 à 45	sim / IRRF	Só consta ordem de pagamento, planilha e depósito

Monima Ligando Alves, Luciane Maria Felício, Bruna Garcia Lorenzini, Dulce...

3. Março de 2023:

- Processo incompleto Registro de Empenho n°311459. O mesmo está faltando Ordem de pagamento, Liquidação e pagina inicial do Controle.
- O Processo está faltando a Ordem de Pagamento Registro de Empenho n°311473.
- Processo n°5169, pagina 31, Falta Nota de Empenho e Liquidação.
- Processo n°5168, pagina 27, Falta Nota de Empenho e Liquidação.
- Processo n°5170, pagina 38, Falta Nota de Empenho e Liquidação.
- Processo n°5171, pagina 48, Falta Nota de Empenho e Liquidação.
- Processo n°5172, pagina 55, Falta Nota de Empenho e Liquidação.
- Processo n°7240, pagina 182, Falta Nota de Empenho e Liquidação.
- Processo n°72104, pagina 31, Nota de Empenho R\$ 242.319,15. Liquidação R\$364,020,52. Ordem de Pagamento R\$ 672.114,33. Comprovante Ted R\$ 678.706,56. Quatro valores diferentes em um único processo.
- Processo n° 0002202/23, Registro de Empenho n°310237, Ordem de Pagamento no valor de R\$2.246,56. Já o Ted consta o valor de 2.753,85.
- Processo n° 0007240/23, pagina 216 à 221, Falta Comprovante de Pagamento (Depósito Bancário).
- Registro n°5173, Pagina 60 à 73, Não consta Nota de Empenho e Nota de Liquidação.
- Registro n°5242, Pagina 78 à 80, Não consta Nota de Empenho e Nota de Liquidação.
- Registro n°5174, Pagina 74 à 77, Não consta Nota de Empenho e Nota de Liquidação.
- Processo n° 0000020/23, pagina 222 á 226, Nota de Empenho, Ordem de pagamento e Liquidação Valor de R\$ 57.178,30, não bate com o valor do Comprovante de agendamento, no valor de R\$ 120.618,00 e na guia o CNPJ é do Município de Mozarlândia.
- Na página 81 da ordem de empenho com o número 5248. Falta nota de empenho e nota de liquidação.
- Na página 82 ocorreu um pagamento sem ordem de empenho. Número do documento 07.16.23075.11313-5. Pagamento ocorrido em 20 de março de 2023.
- Página 84 o empenho com o número de registro 5279, falta nota de empenho e liquidação.
- Página 86 o empenho com o número de registro 5280, falta nota de empenho e liquidação.
- Página 88 o empenho de número 309425. Despesas a paga falta nota de empenho.
- A página 95 não constava no relatório.
- Solicito a folha de funcionários da educação completa. Contendo todos os funcionários contratados pela Secretaria Municipal de Educação. Tanto em concursados, como em comissionados e processos seletivos.

- No processo 311774 na folha 131 não consta a quitação;
- No processo 311773 na folha 175 não consta a quitação;
- No processo 311772 na folha 136 não consta a quitação, e no mesmo foi encontrada servidores comissionados recebendo gratificações, segue a relação dos servidores:

Adriano Fernandes Silva (Agente de Vigilância)	Adriana Souza Reis (Assistente)
Aparecida Silvani da Rocha (Agente de Vigilância)	Camila Gabriela Ramos (Assistente)
Camila Rodrigues (Assistente)	Celio Soares da Silva (Agente de Vigilância)
Cristiane America de Moraes (Assistente)	Diego Pereira da Silva (Agente de Vigilância)
Dieison Ribeiro da Silva (Motorista)	Divino Aparecido Pereira (Agente de Vigilância)
Edivaldo Almeida da Silva (Motorista)	Eliene da Matta Silva Ferreira (Assistente)
Elisangela Teixeira Santos (Assistente)	Elisete Ribeiro de Souza Silva (Assistente)
Elizangela Teixeira da Silva (Assistente)	Fabiana Borges Leite Assis (Assistente)
Flavia Aparecida Silva Souza (Assistente)	Flavia Pereira Alves (Assistente)
Gilvan Ferreira de Souza (Agente de Vigilância)	Francisco Guedes (Agente de Vigilância)
Glauca Suellen dos Santos (Executor de Serviços Gerais)	Jheryson Rosa da Silva
Jorge Jose Correia (Agente de Vigilância)	Ivanilda Luiz Rocha (Agente de Vigilância)
João Manoel da Silva	João Gonçalves Lima Filho (Agente de Vigilância)
José Carlos (Agente de Vigilância)	José Manoel (Agente de Vigilância)
Juliane Borges de Oliveira (Assistente)	Laudiene Cristina Silva (Executor de Serviços Gerais)
Leidiane de Moura e Silva (Assistente)	Leidiane Quirino de Espindola (Assistente)
Lucilena Braz da Silva (Executor de Serviços Gerais)	Lucirene de Moraes Souza (Assistente)
Luiz Claudio Afonso Bezerra (Motorista)	Marcelo Fernandes Silva (Agente de Vigilância)
Marcia Marta de Macedo (Agente de Vigilância)	Maria da Gloria Duarte (Assistente)
Marilane dos Reis Rocha (Assistente)	Marli Ramos da Cruz (Assistente)
Marliete da Silva de Oliveira (Assistente)	Mirian Ferreira Lopes (Assistente)
Neilton Rodrigues Damas (Motorista)	Nilda Ribeiro da Silva (Agente de Vigilância)
Nivaldo Tomaz da Silva (Agente de Vigilância)	Nubia Cristina Gomes (Assistente)
Patricia de Oliveira Teixeira (Assistente)	Raquel Oliveira Carvalho (Assistente)
Regisley Lacerda (Assistente)	Renata Karuny Barbosa (Assistente)

Carolina Figueiredo Reis, bucuone marcos felicio, [assinatura] e Kinia Godolo
Bruna Gouveia Ferreira, [assinatura]

Robertha Elisa Teixeira Bento (Assistente)	Renildo Luiz da Silva (Agente de Vigilância)
Rosimar Rosa da Silva (Agente de Vigilância)	Sebastião Mesquita (Assistente)
Solonage Barbo de Lima (Assistente)	Suzan Kelly Ferreira Falci (Assistente)
Tamara Silva Rufino (Assistente)	Thiago Batista Muniz (Agente de Vigilância)
Valdivania Martins dos Reis (Executor de Serviços Gerais)	Valdivino Messias dos Santos (Agente de Vigilância)
Rosineide Gonçalves Nunes (Assistente)	

Obs.: Em conformidade com a Lei Municipal nº983/2022 haverá complementação de salário, quando necessário, aos servidores admitidos no processo seletivo 001/2022.

4. Abril de 2023:

Análise do Balancete de Abril de 2023

Durante o mês de Abril de 2023, o Conselho de Acompanhamento e Controle Social (CACS) solicitou o balancete referente a esse período à Secretaria da Controle Interno (SMCI) por meio do ofício nº29/2023 FUNDEB-CACS. No entanto, é importante ressaltar que, até o momento da análise, o CACS não obteve retorno por parte da SMCI, conforme evidenciado nas ATAS nº09/2023, 10/2023, 11/2023, 12/2023, resultante da convocação realizada pelos Editais nº06/2023, 07/2023, 08/2023 e 09/2023.

5. Maio de 2023:

Análise do Balancete de Maio de 2023

Durante o mês de Maio de 2023, o Conselho de Acompanhamento e Controle Social (CACS) solicitou o balancete referente a esse período à Secretaria da Controle Interno (SMCI) por meio do ofício nº35/2023 FUNDEB-CACS. No entanto, é importante ressaltar que, até o momento da análise, o CACS não obteve retorno por parte da SMCI, conforme evidenciado na ATA nº12/2023, resultante da convocação realizada pelo Edital nº09/2023.

6. Junho de 2023:

Análise do Balancete de Junho de 2023

Durante o mês de Junho de 2023, o Conselho de Acompanhamento e Controle Social (CACS) solicitou o balancete referente a esse período à Secretaria da Controle Interno (SMCI) por meio do ofício nº35/2023 FUNDEB-CACS. No entanto, é importante ressaltar que, até o momento da análise, o CACS não obteve retorno por parte da SMCI, conforme evidenciado na ATA nº12/2023, resultante da convocação realizada pelo Edital nº09/2023.

Traniana Sigurudo dos Anunciação, Marcus Felício, Anaclara R. Kúnia Godoso, Bruno Garcia Loureiro, [Assinatura]

7. Julho de 2023:

Nº NOTA ou PROCESSO	PAGINA	Nº REGISTRO EMPENHO	Nº REG. OP.	OBSERVAÇÃO
			5607	Pagamento HapVida FUNDEB.
			5608	Pagamento do Sintego
			5609	Pagamento do Sindicato

Nº NOTA ou PROCESSO	PAGINA	Nº REGISTRO EMPENHO	Nº REG. OP.	OBSERVAÇÃO
			5610	Consignação Bradesco
			5611	Consignação Caixa
			5612	Consignação CEF Caixa

Nº NOTA ou PROCESSO	PAGINA	Nº REGISTRO EMPENHO	Nº REG. OP.	OBSERVAÇÃO
		315218		Os valores do processão estão divergentes com os valores de pagamento da guia do INSS e do comprovante de agendamento transferência e o CNPJ não é do FUNDEB.
		314912		O processo diverge com a guia do MOZARPREV e com comprovante de pagamento.

Nº NOTA ou PROCESSO	PAGINA	Nº REGISTRO EMPENHO	Nº REG. OP.	OBSERVAÇÃO
0015774/23		315165		Gratificação de incentivo funcional – Comissionados: Aline Araruna Soares, Gleiciane de Oliveira Araujo, Karielly Pereira Alves, Ludilene Barbosa da Silva, Lusineide Mendes Vers, Maria Helena da S. Muniz, Noelma Ribeiro da Silva, Seila Aparecida dos SANTOS, Suelene Rodrigues.

Nº NOTA ou PROCESSO	PAGINA	Nº REGISTRO EMPENHO	Nº REG. OP.	OBSERVAÇÃO
		314892	73913	Certificado de Regularidade do FGTS – CRF, valido até 30/06/2023 a certidão não é prova contra cobrança de débitos referentes aS contribuições e/ ou encargos devidos decorrentes das obrigações do FGTS.

Nº NOTA ou PROCESSO	PAGINA	Nº REGISTRO EMPENHO	Nº REG. OP.	OBSERVAÇÃO
		314892	73913	Certificado de Regularidade do FGTS – CRF, valido até 30/06/2023 a certidão não é prova contra cobrança de débitos referentes aS contribuições e/ ou encargos devidos decorrentes das obrigações do FGTS.

Nº NOTA ou PROCESSO	PAGINA	Nº REGISTRO EMPENHO	Nº REG. OP.	OBSERVAÇÃO
---------------------	--------	---------------------	-------------	------------

Denise da Silva, Luciane Maria Felicio, [assinatura], [assinatura], [assinatura]

Bruna Garcia Lemeiro

Página | 8

5624			5624	Ordem de pagamento divergente da Guia de reconhecimento R\$4.482,70 e depósito no valor de R\$4.482,70 (VALOR R\$825,76)
5625			5625	Ordem de pagamento divergente da guia e do recolhimento R\$255.601,60 (VALOR R\$47.084,50)
5645			5645	Guia de arrecadação da receita federal R\$156.276,62. Não tem comprovante de pagamento, apenas de agendamento no valor de R\$156.276,62. (VALOR R\$46.781,33)
5679			5679	Contém apenas resumo das despesas e ordem de pagamento. (VALOR R\$2.529,43)

Nº NOTA ou PROCESSO	PAGINA	Nº REGISTRO EMPENHO	Nº REG. OP.	OBSERVAÇÃO
		314911	73944	Valor da Ordem de pagamento R\$3.656,94 diverge do Comprovante de pagamento R\$4.482,70.
				Funcionários com gratificação de 17%: Glaucia Suelen.
				Funcionários com gratificação de 40%: Laudiene Cristina
				Funcionários com gratificação de 50%: Adriana Souza Reis, Adriano Fernandes Silva, Aparecida Silvani da Rocha, Elizangela Teixeira Silva, Fabiana Borges Leita, Flavia Aparecida Silva, Flavia Aparecida, Francisco Guedes, Gilvan Ferreira, Ivanildo Luiz, Jheryson Rosa, João Gomes, Jorge José de Correia, José Manoel da Silva, Juliane Borges, Lucelena Braz, Nildo Ribeiro da Silva, Nivaldo Tomaz, Lucirene de Moraes, Marcelo Fernandes, Raquel Oliveira, Regisley Lacerda, Renata Kariny, Renildo Luiz, Robertha Elisa, Rosimar Rosa, Rosineide Gonçalves, Suzan Kelly, Tamara Silva, Thiago Batista, Valdivino Messias.
				Funcionários com gratificação de 70%: Eliene da Mata, Elisangela Teixeira Santos, Elisete Ribeiro, Leidiane de Moura, Leidiane Quirino, Marilane dos Reis, Patricia de Oliveira, Solange Barbo.
				Funcionários com gratificação de 100%: Camila Gabriela Ramos, Camila Rodrigues, Celio Soares da Silva, Cristiane Alves Rodrigues, Diego Pereira da Silva, Dieison Ribeiro da Silva, Divino Aparecido, Edivaldo Almeida da Silva, Flavia Pereira, Nilton Rodrigues Dama, Luiz Claudio Afonso, Maria da Gloria, Marli Ramos da Cruz, Mariete da Silva, Mirian Ferreira, Sebastião Mesquita.
		315167		O pagamento referente a este processo envolve a somatória de mais seis processos juntos, gerando um valor total de R\$674.711,18 diante disso fica uma divergência de R\$4.324,03.

8. Agosto de 2023:

Nº NOTA ou PROCESSO	PAGINA	Nº REGISTRO EMPENHO	Nº REG. OP.	OBSERVAÇÃO
			5781	Não contém a nota de liquidação.
			5714	Valor de registro R\$ 24.245,35, nota de liquidação R\$ 19.670,05
			5669	Sem registro de empenho.
			5755	Valor de registro diverge do valor pago

Deziana Suzendo dos buccane maria Selcio, [assinatura] R. Vinia Ludovico
Bruno Garcia Ferreira, [assinatura]
 Página | 9

			5754	Valor de registro diverge da nota de empenho.
		316281		Valor de registro diverge da nota de empenho.

Nº NOTA ou PROCESSO	PAGINA	Nº REGISTRO EMPENHO	Nº REG. OP.	OBSERVAÇÃO
		316322		Empenho com valor diferente do relatório analítico.
		316327		Empenho menciona folha 70%, logo o relatório contém paginas de relatório servidor 30% junto com relatório 70%.
				Recebi minha parte do balancete sem carimbo, as folhas não estão numeradas dificultando assim a análise do mesmo.

Nº NOTA ou PROCESSO	PAGINA	Nº REGISTRO EMPENHO	Nº REG. OP.	OBSERVAÇÃO
		316325		Recebi minha parte do balancete sem carimbo, as folhas não estão enumeradas dificultando assim a análise do mesmo. Não encontrando o comprovante de pagamento do processo.

Nº NOTA ou PROCESSO	PAGINA	Nº REGISTRO EMPENHO	Nº REG. OP.	OBSERVAÇÃO
3008/23		316271		Na nota de empenho, liquidação e Ordem de pagamento consta o valor subtotal patronal e no comprovante de pagamento consta o valor patronal total.
18389/23		316326		Não consta o comprovante de pagamento.

Nº NOTA ou PROCESSO	PAGINA	Nº REGISTRO EMPENHO	Nº REG. OP.	OBSERVAÇÃO
			5713	Consignação Bradesco. Ordem de pagamento R\$ 18.233,30, não tem o comprovante de pagamento.

Nº NOTA ou PROCESSO	PAGINA	Nº REGISTRO EMPENHO	Nº REG. OP.	OBSERVAÇÃO
0155000		316323		Empenho de despesas com folha de vencimento mensal de servidores tempo determinado/ Processo seletivo simplificado lotado no FUNDEB 70% comissionados relativos ao mês de Agosto de 2023.
				Foi observado um desconto nos vencimentos dos servidores na folha do mês de agosto/2023. a divergência se dá por causa da data de admissão colocada em 02/08/2023 de 95 servidores. porém os mesmos foram contratados em 01/08/2023. eles retornaram suas atividades pedagógicas em 31/07/2023

Nº NOTA ou PROCESSO	PAGINA	Nº REGISTRO EMPENHO	Nº REG. OP.	OBSERVAÇÃO
			5767	INSS c/CNPJ da prefeitura, sem assinatura, Valor do processo diverge com comprovante de pagamento.
		316266		Vencimento era no dia 30 de Julho e pagamento foi realizado dia 30 de agosto.

Verônica de Aguiar Alves, Luciane Maria Sales, Ana R. Vânia Cardoso
Barbara Garcia Ferreira, [assinatura]
 Página | 10

		5767	Vencimento era no dia 30 de Julho e pagamento foi recolhimento dia 30 de agosto 90 servidores (Verificar se a quantidade conta com os concursados)
	316272		Julho (Consta somente o recolhimento de 2 servidores)
			Julho (Consta somente o recolhimento de 2 servidores)
		5778	Julho (Consta somente o recolhimento de 2 servidores)
		5779	Junho Comprovante de pagamento divergente com processo.

9. Setembro de 2023:

Análise do Balancete de Janeiro de 2023

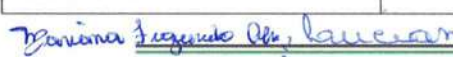

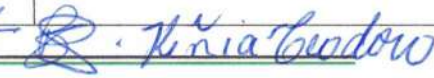
Durante o mês de janeiro de 2023, o Conselho de Acompanhamento e Controle Social (CACCS) solicitou o balancete referente a esse período à Secretaria da Controle Interno (SMCI) por meio do ofício nº76/2023. No entanto, é importante ressaltar que, até o momento da análise, o CACCS não obteve retorno por parte da SMCI, conforme evidenciado na ATA nº02-A/2023, resultante da convocação realizada pelo Edital nº02-A/2023.

10. Outubro de 2023:

Nº NOTA ou PROCESSO	PAGINA	Nº REGISTRO EMPENHO	Nº REG. OP.	OBSERVAÇÃO
	000097		6013	Não aparece a guia de pagina nem comprovante de pagamento.
0022559/23	000099	318303		Não consta a relação de folha, nem comprovante de pagamento.
0024413/23	000102	314892		A nota foi emitida antes da solicitação de pagamento.

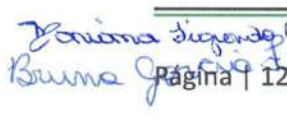
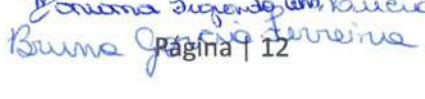
Irregularidades Mês de Outubro

NOME DO SERVIDOR	Fora da Unidade de Lotação	Gratificação Indevida	Carga Horaria Incompatível	Observações
Adriana Cornelia		4,75%	40h	
Adriana Souza Reis		50%	30h	
Adriano Fernandes Silva		50%	40h	
Allana da Silva Oliveira		50%	30h	
Alessandra Nunes		10%	30h	
Alessandra Pereira		5,47%	30h	
Aline Mariano		70%	30h	
Amanda Kamila		30%	30h	
Ana Paula Silva		50%	30h	
Andreia Juliana		5,47%	30h	
Andressa do Carmo		100%	30h	
Andrielle Gonçalves		4,75%	40h	
Auricea Maria		50%	30h	
Beatriz Cristina		4,75%	40h	
Beatriz Lorryne		30%	30h	
Bruna Bento		5,47%	40h	

 Mariana Figueiredo
 Bruno Falcão Ferrero
 Kátia Cardoso
 Página | 11

Caique Alexandre		4,75%	40h	
Camila Gabriela		70%	30h	
Camila Gonçalves		4,75%	40h	
Camila Rodrigues		70%	30h	
NOME DO SERVIDOR	Fora da Unidade de Lotação	Gratificação Indevida	Carga Horária Incompatível	Observações
Camila Pires Noto		50%	30h	
Cassia Cristina da Silva		4,75%	40h	
Célia Leão		4,75%	40h	
Celio Soares		50%	40h	
Celita Castilho		50%	40h	
Cintia Divina		5,47%	30h	
Claudia Maria		30%	30h	

Claudiane Manoelle		5,47%	30h	
Cristiane Alves Rodrigues		30%	30h	
Cristiane America		4,75%	40h	
Cristiane Souza		70%	30h	
Damaris Pereira		4,75%	40h	
Daniel Antônio Silva		4,75%	40h	
Diego Pereira		50%	40h	
Dieison Ribeiro da Silva		100%	40h	
Divina de Fatima Ferreira		100%	40h	
Divino Aparecido		50%	40h	
Durce Ferreira		4,75%	40h	
Edvaldo Almeida		100%	40h	
Elaine da Silva		10%	30h	
Elbisson Torquato		4,75%	40h	
Eliene da Mata		5,47%	30h	
Elisa Lopes dos Santos		4,75%	40h	
Elisangela Maria Faustino		50%	30h	
Elisangela Teixeira		50%	40h	
Elisete Ribeiro		100%	30h	
Elisvania Soares		70%	30h	
Elizangela Teixeira		100%	30h	
Elma Marcela		50%	30h	
Elza Antonio Monteiro		30%	30h	
Eva Maria da Silva		70%	30h	
Eva Maria de Jesus		5,47%	30h	
Fabiana Borges		50%	30h	
Fatima Mariana		20%	30h	
Fernanda Lorraine		4,75%	40h	
Fernanda Machado da Silva		30%	30h	
Fernanda Maria Rocha		Sem	30h	
Flavia Aparecida		50%	30h	
Flavia Batista		4,75%	40h	

 Mariana Siqueira
 Bruna Jacinto
 página | 12

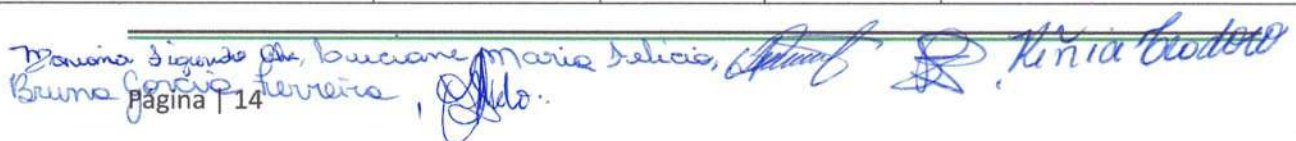
Kinia Ludovico

Franceane de Carvalho		10%	30h	
Francisca de Fatima		10%	30h	
Francisco Guedes		50%	40h	
Geanne Alves		50%	40h	
NOME DO SERVIDOR	Fora da Unidade de Lotação	Gratificação Indevida	Carga Horaria Incompatível	Observações
Gelma Martins		4,75%	40h	
Gilciele Barbosa		70%	30h	
Glaucia Suellen		17%	40h	
Graciane Aparecida		5,47%	30h	
Helena Aparecida		50%	30h	
Ianka Alves do Carmo		30%	30h	
Idelina Maria		50%	30h	

Iraci Xavier de Barros		4,75%	40h	
Isteverny Caroline		50%	30h	
Ivania Martins		50%	30h	
Ivanilda Luiz Rocha		50%	30h	
Ivone David Andrade		50%	40h	
Jackeline Aparecida		4,75%	40h	
Janaina Gonçalves		10%	30h	
Jaqueline Pegora		30%	30h	
Jessica Ferreira Alves		10%	30h	
Jessyka Cristina Borges		4,75%	40h	
Jessyka Lowrrany		5,47%	30h	
Jheryson Rosa		5,47%	30h	
João Gonçalves Lima		50%	40h	
Jorge José Correia		50%	40h	
Josirene Aleixo		4,75%	40h	
Juliane Borges		50%	30h	
Julieta Candida		5,47%	30h	
Katimila Lopes		4,75%	40h	
Katia de Carvalho		5,47	30h	
Kelly Costa		10%	30h	
Laudiene Cristina		40%	40h	
Laysa Cristina		5,47%	30h	
Leidiane de Moura		100%	30h	
Leidiane Quirino		70%	30h	
Leila Moreira		50%	30h	
Leticia Carvalho		70%	30h	
Leticia Ryane		4,75%	40h	
Lina da Conceição		50%	30h	
Lucia Aparecida Correia		5,47%	30h	
Lucilena Braz		50%	40h	
Lucirene de Moraes		100%	30h	
Luiz Claudio Afonso		100%	40h	

Luzia das Neves		4,75%	40h	
Luziana Alves		4,75%	40h	
Marcela Borges		10%	30h	
Marcos Sotero Nunes		4,75%	40h	
NOME DO SERVIDOR	Fora da Unidade de Lotação	Gratificação Indevida	Carga Horaria Incompatível	Observações
Maria da Gloria Duarte		100%	30h	
Maria das Graças		70%	30h	
Maria José Amorim		50%	30h	
Maria Laura Teodoro		5,47%	30h	
Maria Valdeci Machado		5,47%	30h	

Marilane dos Reis Rocha		70%	30h	
Marli Ramos da Cruz		100%	30h	
Marlene Silva		5,47%		
Marlice Machado Bezerra		100%	30h	
Marliete da Silva de Oliveira		4,75%	40h	
Marylha Simone de Freitas		30%	30h	
Milene Cristina do Carmo		52%	40h	
Mirelli de Aguiar Gonçalves		30%	30h	
Monica Pereira de Oliveira		4,75%	40h	
Neilton Rodrigues		100%		
Nielle Alves		4,75%		
Nilda Ribeiro da Silva		50%		
Nivaldo Tomaz		50%		
Norma Peixoto		10%		
Patricia de Oliveira teixeira		70%		
Patricia Ribeiro		4,75%		
Pollyanne Ferreira		10%		
Raiany Rodrigues Lara		50%		
Raquel Oliveira Carvalho		50%		
Regina Bueno dos Santos		50%		
Regina Maria Gonçalves		5,47%		
Regisley Lacerda		50%		
Renata Aparecida		4,75%		
Renata Kariny		50%		
Renildo Luiz		50%		
Robert Dylan		80%		
Robertha Elisa		5,47%		
Rosemaria Pereira		50%		
Rosimar Rosa da Silva		50%		
Rosineide Gonçalves Nunes		70%		
Sandra Lourença		4,75%		
Sarah Cristina Morais		30%		
Sebastião Mesquita		100%		
Silvania Joaquim		4,75%		



 Mariana Siqueira, Luciane Maria de Jesus, Bruno Garcia, Renata Teodoro, Renilda.

Simone Soares Siqueira		50%		
Solange Barbo Lima		70%		
Stheffane Candido		50%		
Suelena Tristão		70%		
NOME DO SERVIDOR	Fora da Unidade de Lotação	Gratificação Indevida	Carga Horaria Incompatível	Observações
Suzan Kelly Ferreira		50%		
Suzana de Souza Botelho		50%		
Tamara Silva Rufino		50%		

Tatiane Luiz Fernandes	Dona Nina	5,4%	30h	
Thiago Batista Muniz	Chagas Guedes	50%	40h	
Thifane da Silva Carvalho	Tancredo	50%	30h	
Vilma Borges de Paula	LilliPut	30%	30h	
Viviane da Silva Oliveira	Dona Nina	30%	30h	
Waneilza Cordeiro da Silva	Tancredo	10%	30h	
Aparecida Silvani da Rocha	Secretaria de Ed.		40h	Gratificação, Hora Extra e Hora Extra Especial.
Gilvan F. de Souza	Dona Nina		40h	Gratificação, Hora Extra e Hora Extra Especial.
Marcia Marta de Macedo	Chagas Guedes	50%	40h	
Valdivino Messias dos Santos	Santa Mariana		40h	Gratificação, Hora Extra e Hora Extra Especial.

11. Novembro de 2023:

Nº NOTA ou PROCESSO	PAGINA	Nº REGISTRO EMPENHO	Nº REG. OP.	OBSERVAÇÃO
	28		6024	Licença Maternidade, Processo não se encaixa no valor da receita federal e nem no comprovante de Pagamento.
	30		6023	Salário Família, Processo não se encaixa no valor da receita federal e nem no comprovante de Pagamento.
	38		6061	INSS, Processo não se encaixa no valor da receita federal e nem no comprovante de Pagamento.
	88 à 92	318591		O valor do Empenho e diferente do comprovante de pagamento.
	197 à 201	318722		Não consta comprovante de pagamento do INSS. E o extrato da Receita Federal não está no CNPJ do FUNDEB e está com o valor divergente.

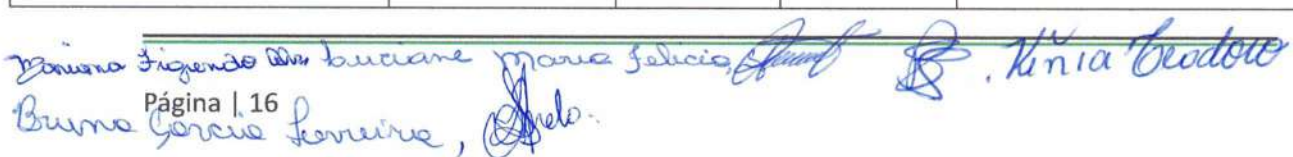
Irregularidades Mês de Novembro

NOME DO SERVIDOR	Fora da Unidade de Lotação	Gratificação Indevida	Carga Horaria Incompatível	Observações
Adriana Cornelia		4,75%	40h	
Adriana Souza Reis		50%	30h	Assistente
Adriano Fernandes Silva		50%	40h	Guarda
Allana da Silva		50%	30h	Monitora
Alessandra Nunes		10%	30h	Merendeira- Não Encontrada
Alessandra Pereira		5,47%	30h	

Mariana Augusto de Alcântara, Valciane Maria Felício, Anacláudia, Kenia Godoy
Bruns - Página | 15

NOME DO SERVIDOR	Fora da Unidade de Lotação	Gratificação Indevida	Carga Horaria Incompatível	Observações
Aline Mariano		70%	30h	
Amanda Kamila		30%	30h	
Ana Paula Silva		50%	30h	
Andreia Juliana		5,47%	30h	
Andressa do Carmo		100%	30h	
Andrielle Gonçalves		4,75%	40h	Na folha consta por 30h
Aparecida Silvani		50%	40h	
Auricea Maria		50%	30h	
Beatriz Cristina		4,75%	40h	
Beatriz Lorrayne		30%	30h	
Bruna Bento		5,47%	40h	
Caique Alexandre		4,75%	40h	+10h
Camila Gabriela		70%	30h	
Camila Gonçalves		4,75%	40h	
Camila Rodrigues		70%	30h	
Camila Pires Noto		50%	30h	
Cassia Cristina da Silva		4,75%	40h	
Celia Leão		4,75%	40h	
Cintia Divina		5,47%	30h	
Claudia Maria		30%	30h	

Claudiane Manoelle		5,47%	30h	
Cristiane America		4,75%	40h	
Cristiane Souza		70%	30h	
Damaris Pereira		4,75%	40h	
Diego Pereira		50%	40h	
Divino Aparecido		50%	40h	
Dyrce Ferreira		4,75%	40h	
Eliane da Silva		10%	30h	
Elbisson Torquato		4,75%	40h	
Eliane da Mata		5,47%	30h	
Elisa Lopes dos Santos		4,75%	40h	
Elisangela Maria Faus		50%	30h	
Elisangela Teixeira		4,75%	40h	
Elisete Ribeiro		100%	30h	
Elisvania Soares		70%	30h	
Elizangela Teixeira		100%	30h	
Elma Marcela		50%	30h	
Elza Antonio Monteiro		30%	30h	
Eva Maria		70%	30h	
Eva Maria de Jesus		5,47%	30h	
Fabiana Barbosa		4,75%	40h	
Fabiana Borges		50%	30h	
Fatima Mariana		10%	30h	



 Página | 16

NOME DO SERVIDOR	Fora da Unidade de Lotação	Gratificação Indevida	Carga Horária Incompatível	Observações
Fernanda Lorraine		4,75%	40h	
Flavia Aparecida		50%	30h	
Flavia Batista		4,75%	40h	
Franceane de Carvalho		10%	30h	
Francisca de Fatima		10%	30h	
Francisco Guedes		50%	40h	
Geanne Alves		50%	30h	
Gelma Martins		4,75%	40h	
Gilciele Barbosa		70%	30h	
Gilvan Ferreira		50%	40h	
Glaucia Suellen		17%	40h	
Graciene Aparecida		5,47%	40h	
Helena Aparecida		50%	30h	
Ianka Alves do Carmo		30%	30h	
Idelina Maria		50%	30h	
Iraci Xavier de Barros		4,75%	40h	
Istevy Caroline		50%	30h	
Ivania Martins		50%	30h	
Ivanilda Luiz Rocha		50%	40h	
Ivone David		5,47%	30h	
Izabela Maria Felicio		50%	30h	
Jackeline Aparecida		4,75%	40h	
Janaina Gonçalves		10%	30h	
Jaqueline Pegora		30%	30h	
Jessica Ferreira Alves		10%	30h	
Jessyka Cristina Borges		4,75%	40h	
Jessyka Lowrrany		5,47%	30h	
Jheryson Rosa		50%	40h	
João Gonçalves Lima		50%	40h	
Jorge José Correia		50%	40h	
Josirene Aleixo		4,75%	40h	
Juliane Borges		50%	30h	
Julieta Candida		5,47%	30h	
Katimila Lopes		4,75%	40h	
Katia de Carvalho		5,47	30h	
Laudiene Cristina		40%	40h	
Laysa Cristina		5,47%	30h	
Leidiane de Moura		100%	30h	
Leila Moreira		50%	30h	
Leticia Carvalho		70%	30h	
Leticia Ryane		4,75%	40h	
Lina da Conceição		50%	30h	
Lucia Aparecida		5,47%	30h	
Lucilena Braz		50%	40h	

Yanina Siguaná dos Passos Maria Felicio, André B, Nínia Godói

Primo Garcia Lencina, Melo:

Lucirene de Moraes		50%	30h	
Luzia das Neves		4,75%	40h	
Luziana Alves		4,75%	40h	
Marcela Borges		10%	30h	
NOME DO SERVIDOR	Fora da Unidade de Lotação	Gratificação Indevida	Carga Horaria Incompatível	Observações
Marcia Marta		50%	40h	
Marcos Sotero		4,75%	40h	
Maria da Gloria		100%	30h	
Maria das Graças		70%	30h	
Maria José		50%	30h	
Maria Laura		5,47%	30h	
Maria Valdeci Machado		5,47%	30h	
Marilane dos Reis		70%	30h	
Marlene Silva		52%	40h	
Marli Ramos Cruz		100%	30h	
Marlice Machado Bezerra		5,47%	30h	
Marliete da Silva		4,75%	40h	
Marylha Simone Freitas		30%	30h	
Milene Cristina do Carmo		52%	40h	

Mirelli de Aguiar Gonçalves		30%	30h	
Monica Pereira de Oliveira		4,75%	40h	
Nielle Alice Gomes		4,75%	40h	
Nildo Ribeiro da Silva		50%	40h	
Nisia Alves Salgado		5,47%	30h	
Nivaldo Tomaz		50%	40h	
Norma Peixoto de Souza		10%	30h	
Patricia de Oliveira		70%	30h	
Patricia Ribeiro dos Santos		4,75%	40h	
Pollyane Ferreira		10%	30h	
Raiany Rodrigues		50%	30h	
Raquel Oliveira		50%	30h	
Regina Bueno dos Santos		50%	30h	
Regina Maria Gonçalves		5,47%	30h	
Regisley Lacerda		50%	30h	
Renata Aparecida		4,75%	30h	
Renata Kariny Barbosa		50%	30h	
Robert Dylan		80%	40h	
Roberta Elisa		5,47%	30h	
Rosemaria Pereira		50%	30h	
Rosineide Gonçalves		70%	30h	
Sandra Lourença		4,75%	40h	
Sara Cristina Moraes		30%	30h	
Sebastião Mesquita		100%	30h	
Silvania Joaquim		4,75%	40h	

Yviana Siqueira de Oliveira, Luciane Maria Felício, *[assinatura]*, Kenia Budoto
 Página | 18
 Bruno Góes Ferreira, *[assinatura]*

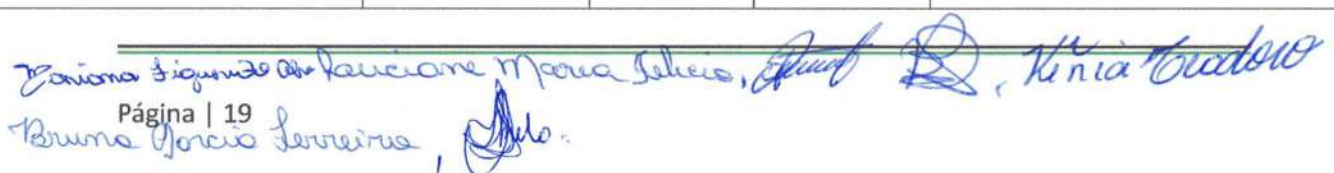
Simone Soares de Siqueira		70%	30h	
Solange Barbo de Lima		70%	30h	
Sthefane Candido		50%	30h	
Suelena Tristão		70%	30h	
NOME DO SERVIDOR	Fora da Unidade de Lotação	Gratificação Indevida	Carga Horária Incompatível	Observações
Suzan Kelly		50%	30h	
Suzana de Souza		50%	30h	
Tamara Silva Ribeiro		50%	30h	
Tatiane Luiz Fernandes		5,47%	30h	
Thiago Batista Muniz		50%	40h	
Thifane da Silva		50%	30h	
Valdivino Messias		50%	40H	
Vilma Borges		30%	30h	
Viviane da Silva		30%	30h	
Viviany de Souza		5,47%	30h	
Waneilza Cordeiro da Silva		10%	30h	
Celio Soares		50%	40h	
Dieisson Ribeiro		100%	40h	

Edivaldo Almeida		100%	40h	
Luiz Claudio Afonso		100%	40h	
Neilton Rodrigues		100%	40h	
Renildo Luiz da Silva		50%	40h	
Rosimar Rosa		50%	40h	

12. Dezembro de 2023:

Nº NOTA ou PROCESSO	PAGINA	Nº REGISTRO EMPENHO	Nº REG. OP.	OBSERVAÇÃO
	35 à 37		6287	Valor do pagamento R\$3.205,73, superior a ordem de pagamento de R\$590,53.
	104 à 108		6288	Valor do pagamento R\$3.205,73, superior a ordem de pagamento de R\$590,53
	107 à 111		6284	Ordem de pagamento divergente do valor devido, não consta recibo de pagamento, consta apenas o comprovante de agendamento para pagamento.
			320281	Valor do pagamento R\$3.205,73, superior a ordem de pagamento de R\$2.615,20.
			320283	Valor do pagamento R\$3.205,73, superior a ordem de pagamento de R\$2.615,20.
0024591/23				O valor do empenho diverge com o valor do Comprovante de pagamento.

NOME DO SERVIDOR	Fora da Unidade de Lotação	Gratificação Indevida	Carga Horária Incompatível	Observações
Adriana Cornelia		4,75%	Sim	Gratificação de incentivo func.
Adriana Souza Reis		50%		Gratificação de incentivo func.
Adriano Fernandes Silva		50%		Gratificação de incentivo func.
Allana da Silva		50%		Gratificação de incentivo func.

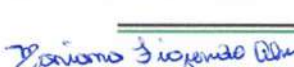





 Página | 19

Alessandra Nunes		10%		Gratificação de incentivo func.
Alessandra Pereira		5,47%		
Aline Mariano		70%		
Amanda Kamila		30%		
NOME DO SERVIDOR	Fora da Unidade de Lotação	Gratificação Indevida	Carga Horaria Incompatível	Observações
Ana Paula Silva		50%		
Andreia Juliana		5,47%		
Andressa do Carmo		100%		
Andrielle Gonçalves		4,75%		
Aparecida Silvani		50%		
Auricea Maria		50%		
Beatriz Cristina		4,75%		
Beatriz Lorraine		30%		
Bruna Bento		5,47%	Sim	
Caique Alexandre		4,75%		

Camila Gabriela		70%		
Camila Gonçalves		4,75%		
Camila Rodrigues		70%		
Camila Pires Noto		50%		
Cassia Cristina da Silva		4,75%		
Celia Leão		4,75%		
Celita Catilho		5,47%		
Cintia Divina		5,47%		

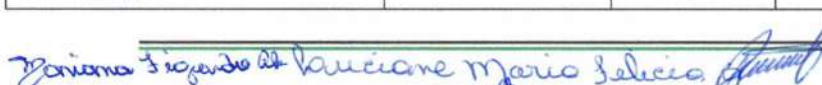
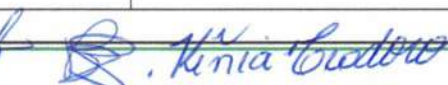
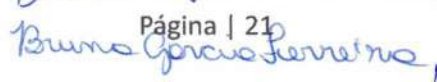
Claudia Maria Rocha		30%		Gratificação de incentivo funcional
Claudiane Manoelle		5,47%		
Cristiane Alves Rodrigues		30%		
Cristiane America		4,75%		
Cristiane Souza		70%		
Damaris Pereira		4,75%		
Diego Pereira		50%		
Dieison Ribeiro da Silva	Motorista	100%		
Divino Aparecido		50%		
Durce Ferreira		4,75%		
Edvaldo Almeida	Motorista	100%		
Eliane da Silva	Merendeira	10%		
Elbisson Torquato		4,75%		
Eliene da Matta		5,47%		
Elisa Lopes dos Santos		4,75%		
Elisangela Maria Faustino		50%		
Elisangela Teixeira		4,75%		
Elisete Ribeiro		100%		
Elisvania Soares		70%		
Elizangela Teixeira		100%		

 Luciano Siqueira, Luciane Maria de Jesus,  Bruno Garcia,  Kenia
 Página | 20
 Bruno Garcia Lorraine, 

Elma Marcela		50%		
Elza Antonio Monteiro		30%		
Eva Maria da Silva		70%		
Eva Maria de Jesus		5,47%		
NOME DO SERVIDOR	Fora da Unidade de Lotação	Gratificação Indevida	Carga Horaria Incompatível	Observações
Fabiana Barbosa		4,75%		
Fatima Mariana		10%		
Fernanda Lorraine		4,75%		
Fernanda Machado		30%		

Flavia Aparecida		50%		
Flavia Batista		4,75%		
Flavia Pereira Alves		4,75%		
Franceane de Carvalho		10%		
Francisca de Fatima		10%		
Francisco Guedes		50%		
Geanne Alves		50%		
Gelma Martins		4,75%		
Gilciele Barbosa		70%		
Gilvan Ferreira		50%		
Glaucia Suellen		17%		
Graciene Aparecida		5,47%		
Helena Aparecida		50%		
Ianka Alves do Carmo		30%		
Idelina Maria		50%		
Iraci Xavier de Barros		4,75%		
Istevy Caroline		50%		
Ivania Martins		50%		
Ivanilda Luiz Rocha		50%		
Ivone David		5,47%		

Izabela Maria Felicio		50%		
Jackeline Aparecida		4,75%		
Janaina Gonçalves		10%		
Jaqueline Pegora		30%		
Jessica Ferreira Alves		10%		
Jessyka Cristina Borges		4,75%		
Jessyka Lowrrany		5,47%		
Jheryson Rosa		50%		
Joana Campos de Barros		10%		
João Gonçalves Lima		50%		
Jorge José Correia		50%		
José Manoel da Silva		50%		
Josirene Aleixo		4,75%		
Juliane Borges		50%		

 Mariana Figueiredo
 Luciane Maria Salvia
 Página | 21
 Bruno Garcia Ferreira,

Julieta Candida		5,47%		
Katimila Lopes		4,75%		

NOME DO SERVIDOR	Fora da Unidade de Lotação	Gratificação Indevida	Carga Horaria Incompatível	Observações
Katia de Carvalho		5,47		
Kelly Costa da Silva		10%		
Kesia Almeida				
Laudiene Cristina		40%		
Laysa Cristina		5,47%		
Leidiane de Moura		100%		
Leidiane Quirino		70%		
Leila Moreira		50%		
Leticia Carvalho		70%		
Leticia Ryane		4,75%		
Lina da Conceição		50%		
Lucia Aparecida		5,47%		
Lucilena Braz		50%		
Lucirene de Moraes		50%		
Luiz Claudio Afonso	Sec. de Educação	50%		
Luzia das Neves		4,75%		
Luziana Alves Rodrigues		4,75%		
Marcela Borges		10%		
Marcia Marta		50%		
Marcos Sotero		4,75%		
Maria da Gloria		100%		
Maria das Graças		70%		
Maria José		50%		
Maria Laura		5,47%		
Maria Valdeci Machada		5,47%		
Marilane dos Reis		70%		
Marlene Silva		52%		
Marli Ramos Cruz		100%		
Marlice Machado Bezerra		5,47%		
Marliete da Silva		4,75%	40h	
Marylha Simone Freitas		30%	30h	
Milene Cristina do Carmo		52%	40h	

Mirelli de Aguiar Gonçalves		30%		
Monica Pereira de Oliveira		4,75%		
Neilton Rodrigues	Motorista	100%		
Nielle Alves		4,75%		
Nilda Ribeiro da Silva	Não Localizada	50%		
Nivaldo Tomaz		50%		
Norma Peixoto		10%		

Carolina Sigurd Albr. Luciane Maria Felício, Ana Paula B. Lúcia Toledo
Bruna Garcia Ferreira
 Página | 22

Patricia de Oliveira teixeira		70%		
Patricia Ribeiro		4,75%		
Pollyanne Ferreira		10%		
Raiany Rodrigues Lara		50%		
NOME DO SERVIDOR	Fora da Unidade de Lotação	Gratificação Indevida	Carga Horaria Incompatível	Observações
Raquel Oliveira Carvalho		50%		
Regina Bueno dos Santos		50%		
Regina Maria Gonçalves		5,47%		
Regisley Lacerda		50%		
Renata Aparecida		4,75%		
Renata Kariny		50%		
Renildo Luiz		50%		
Robert Dylan		80%		
Robertha Elisa		5,47%		
Rosemaria Pereira		50%		
Rosimar Rosa da Silva		50%		
Rosineide Gonçalves Nunes		70%		
Sandra Lourença		4,75%		
Sarah Cristina Morais		30%		
Sebastião Mesquita		100%		
Silvania Joaquim		4,75%		
Simone Soares Siqueira		50%		
Solange Barbo Lima		70%		
Stheffane Candido		50%		
Suelena Tristão		70%		
Suzan Kelly Ferreira		50%		
Suzana de Souza Botelho		50%		
Tamara Silva Rufino		50%		
Tatiane Luiz Fernandes		5,47%		
Thiago Batista Muniz		50%		
Thifane da Silva Carvalho		50%		
Valdelene Gomes		-		
Valdivino Messias	Não localizado	50%		
Vilma Borges da Paula		30%		
Viviane da Silva Oliveira		30%		
Viviany de Souza		5,47%		
Waneilza Cordeiro		5,47%		

III. Considerações Finais - Aprovação Parcial com Observações Críticas

Durante o período de análise dos balancetes referentes ao ano de 2023, foram identificadas várias questões críticas que demandam atenção imediata e soluções adequadas:

Lauciane Maria Seliçis, Bruno Garcia Ferrer de
Paulo:

1. Gratificação Irregular: Observou-se a concessão irregular de gratificações, o que requer uma revisão minuciosa dos critérios e procedimentos de concessão, bem como a correção dos registros pertinentes.
2. Atraso no Pagamento das Guias da Previdência Municipal e INSS: O atraso no pagamento das guias da previdência municipal e INSS é uma situação preocupante que precisa ser corrigida prontamente para evitar implicações legais e prejuízos à regularidade das contribuições.
3. Falta de Envio de Alguns Balancetes para Análise: A ausência de alguns balancetes para análise compromete a integridade do processo de prestação de contas, sendo necessário o envio completo e oportuno de todos os documentos pertinentes.
4. Falta de Retorno do Poder Executivo sobre Irregularidades Apontadas: A falta de retorno do poder executivo em relação às irregularidades apontadas reflete uma lacuna na comunicação e na resolução de problemas, o que prejudica a eficácia das medidas corretivas.
5. Processos Incompletos nos Balancetes: A incompletude dos processos nos balancetes dificulta a análise e a compreensão adequada das operações financeiras, comprometendo a transparência e a confiabilidade das informações contábeis.

Diante dessas falhas e deficiências apontadas, a aprovação deste relatório é parcial e está sujeita à resolução das questões mencionadas. É fundamental que sejam adotadas medidas corretivas efetivas e que os responsáveis tomem as providências necessárias para sanar as irregularidades identificadas.

IV. Apreciação e Aprovação com Reservas

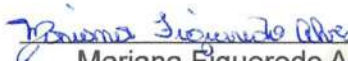
O presente relatório, com as ressalvas e observações críticas destacadas, foi apreciado pelo Conselho de Acompanhamento e Controle Social (CACCS), sujeito a revisões e correções para garantir a conformidade e a transparência na gestão dos recursos do FUNDEB. Este relatório destaca a importância da transparência, integridade e responsabilidade na administração dos recursos públicos destinados à educação, reforçando a necessidade de medidas eficazes para corrigir as falhas identificadas e garantir a conformidade com as normas e regulamentos vigentes.

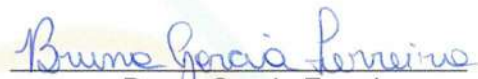
1. Ignora os dispositivos legais, em clara afronta ao princípio da legalidade insculpido no art. 37, caput, da CF/1988, e, a sua vontade, concede gratificações a quem fosse legalmente impedido. Ato esse que deve ser notificado ao Ministério Público, fundamentado na Constituição Federal de 1988, em seu artigo 129, inciso III, elenca como função institucional do Ministério Público a promoção de inquérito civil e de ação civil pública para a proteção do patrimônio público, incumbindo-lhe assim da investigação e da persecução da garantia dos direitos assegurados no seu texto. A mesma Constituição Federal, ao traçar o moderno perfil institucional do Ministério Público, impõe-lhe ainda a defesa da ordem jurídica (artigo 127, caput), escopo de sua função fiscalizatória. A Administração Pública tem toda sua atividade pautada pelo ordenamento legal vigente e limitada pelo interesse público, competindo concorrentemente (artigo 129, § 3º, da Constituição Federal) ao Ministério Público a exigência da correta adequação destas atividades à lei. Seguindo determinação constitucional, várias são as referências à legitimidade ativa do Ministério Público para defesa do patrimônio público constantes na legislação infraconstitucional. Assim, tem-se o artigo 17, caput e seu § 4º da Lei 8.429/92, artigo 25, inciso IV, alínea "a" e "b"

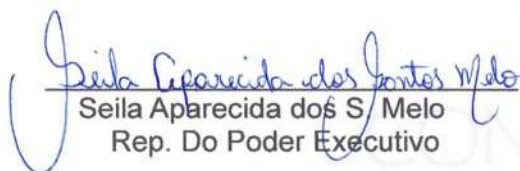
Brizema Sigendo
Brizema Socio Ferrreira
Kuciane Maria Selião
Kinia Cradere

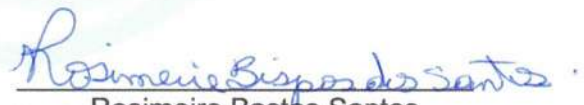
- da Lei n.º 8.625/93 e ainda na Constituição do Estado de Goiás, no artigo 117, inciso III.
2. Esse ato lesa a previdência, e é crimes contra a previdência social, no Decreto-Lei n. 2848/1940, o Código Penal (CP) – como a apropriação indébita previdenciária e a sonegação de contribuição previdenciária. Na lei n. 9983/2000 incluiu no CP, no capítulo referente à apropriação indébita, a modalidade previdenciária do crime: “Art. 168-A. Deixar de repassar à previdência social as contribuições recolhidas dos contribuintes, no prazo e forma legal ou convencional.”
 3. O CACS é a instância fiscalizadora da aplicação dos recursos repassados por meio do Fundeb, conforme previsto no art. 30, IV, da Lei nº 14.113, de 25 de dezembro de 2020.
 4. Desrespeito a Lei Municipal nº 931/2021 em seu art. 13 inciso III.
 5. Impedindo a realização da atribuição deste colegiado previsto na a Lei Municipal nº 931/2021 em seu art. 5.


Data: 21 de Fevereiro de 2024.


Mariana Figueredo Alves
Presidente do FUNDEB-CACS

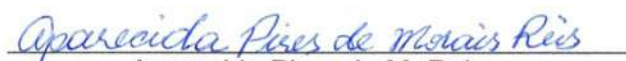

Bruna Garcia Ferreira
Rep. Do Poder Executivo


Seila Aparecida dos S. Melo
Rep. Do Poder Executivo


Rosimeire Bastos Santos
Rep. Do Conselho Tutelar


Luciane Maria Felicio
Rep. Técnico Administrativo


Kenia Teodoro Frois
Rep. Do Conselho Tutelar


Aparecida Pires de M. Reis
Rep. Dos Diretores de Escolas Básicas Pública

Ofício nº 91 /2023

Mozarlândia - GO. 01 de setembro de 2023.

II^mº Josue Mariano Munis

Assunto: resposta ao ofício 01/2023

Requerente: O Mesmo

Gestor: Valtuir Sebastião Anjo

Venho por meio deste responder o ofício 01/23 com relação aos atrasos nos repasse ao Fundo municipal de Previdência dos Servidores de Mozarlândia, MOZAR-PREVI; conforme planilha

FEVEREIRO/23 EXECUTIVO: 124.524,75 SAÚDE: 201.477,15

MARÇO/23 EXECUTIVO: 128.828,87 SAÚDE: 192.030,59

ABRIL/23 Executivo: 134.934,09 SAÚDE: 200.793,41

MAIO/23 EXECUTIVO: 150.111,97 SAÚDE: 215.724,80

JUNHO/ 23

EXEC.	SAU.	FUN 70	FUN 30	EDU.	FMMA
137.216,02	205.851,72	238.916,79	4.274,83	10.296,83	3.994,37

A VENCIDA EM 30/08/2023

EXEC.	SAU.	FUN 70	FUN 30	EDU.	FMMA
146.216,02	202.400,00	238.116,00	4.274,90	13.651,37	3.994,37

Handwritten notes:
- Maria Carolina, Bruno Garcia Ferreira, (S) de:
- Rosiane Maria Siqueira, (S) de:

Parcel 105 /240

38.414,20

PARCEL 101/240

37.537,70

PARCEL 104/240

38.242,21

EXEC.	SAU.	FUN 70	FUN 30	EDU.	FMMA
146.216,02	202.400,00	238.116,00	4.74,90	13.651,37	3.994,37

PARCELAMENTO

Parcel 105 /240

38.414,20

Somando um total EM ATRAZO de R\$ **2.315.763,09**

**Lembrando que os valores em verde foram
pagos nos dias 23 /08 e dia 30/08/2023**



Valtuir Sebastião Anjo
Gestor Executivo do MOZAR-PREVI.

Yanete Maria F. Silva, Kátia Tardelli, Bruno Yonê Loureiro, Gláucia



DEMONSTRATIVO CONTRA CHEQUE

Vencimento Mensal

CPF	Data Admissão	Referência	Data Fechamento	Matrícula	Data Nascimento				
722.607.262-91	02/04/2012	05/2023	29/05/2023	679	28/05/1967				
Nome				Cargo					
JOSUE MARIANO MUNIZ				PEDREIRO					
Banco	Agência	Conta	Tipo Admissão	RG					
237 - BANCO BRADESCO S.A.	2556 9	511991 0	CONCURSADO	4347709					
Instituição									
PREFEITURA MUNICIPAL DE MOZARLÂNDIA - CNPJ: 01.135.227/0001-07									
Departamento			Lotação			Dependentes			
MANUTENÇÃO DA SEC OBRAS E SERV URBANOS			MANUTENÇÃO DA SEC OBRAS E SERV URBANOS			0			
Código	Eventos	Base	Qtde	Base Cálculo	Perc %	Parcela	Proventos	Descontos	
5	VENCIMENTO	(B1) (B2)	1,0	1.964,39	100,00	0 de 0	1.964,39		
718	GRATIFICAÇÃO DE PRODUTIVIDADE	(B1) (B2)	1,0	2.826,36	90,00	0 de 0	2.543,72		
780	INSALUBRIDADE BCF	(B1) (B2)	1,0	2.355,30	20,00	0 de 0	471,06		
904	ADICIONAL DE PROG VERTICAL	(B1) (B2)	1,0	1.964,39	10,00	0 de 0	196,44		
81	DIFERENÇA DE REMUNERAÇÃO	(B1) (B2)	1,0	274,86	100,00	1 de 1	274,86		
890	ADICIONAL POR TEMPO	(B1) (B2)	3,0	2.160,83	3,00	1 de 1	194,47		
851	MOZARPREV	(B2)	1,0	2.630,16	14,00	1 de 1			368,22
34	PS Exames e Procedimentos		14,0	11,87	100,00	1 de 1			166,18
831	PLANO DE SAÚDE HAPVIDA (AP)		3,0	160,17	100,00	0 de 0			480,51
31	CONSIGNAÇÃO BRADESCO I		1,0	448,43	100,00	22 de 26			448,43
852	IRRF		1,0	5.116,94	27,50	1 de 1			522,20
1014	Sindicato SindAraguaia		1,0	1.964,39	2,00	0 de 0			39,29
Observação						Margem Consignado	Total Bruto	Total Desc.	
						611,46	5.644,94	2.024,83	
							Total Líquido		RS 3.620,11
Classe / Nivel				PIS/FASEP	Base I.N.S.S (B1)	Base I.R.R.F (B2)	Base R.P.P.S (B3)		
CLASSE / 1				12985664316	5.644,94	5.116,94	2.630,16		

DECLARO TER RECEBIDO A IMPORTÂNCIA LÍQUIDA DISCRIMINADA NESTE RECIBO

DATA: ___/___/___

JOSUE MARIANO MUNIZ
 Recebido por: *Luciana Cardoso*
 Recebido por: *Luciana Cardoso*
 Recebido por: *Luciana Cardoso*