



Estado do Rio de Janeiro

PREFEITURA MUNICIPAL DE TERESÓPOLIS

Secretaria Municipal de Educação

Conselho Municipal de Acompanhamento e Controle Social do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação – CACS-FUNDEB

**ATA DA SESSÃO EXTRAORDINÁRIA DO CONSELHO MUNICIPAL DE
ACOMPANHAMENTO E CONTROLE SOCIAL DO FUNDO DE MANUTENÇÃO E
DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS
PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO – CACS-FUNDEB.**

Aos dezenove (19) dias do mês de março do ano de dois mil e vinte e cinco (2025), em primeira chamada, às quatorze horas (14h) e, em segunda chamada, às quatorze horas e trinta minutos (14h30min), com as participações presenciais na Rua Carmela Dutra, Nº 475, Agriões, no 3º andar, da Secretaria Municipal de Educação (SME), na Sala dos Conselhos, aconteceu a reunião extraordinária do Conselho Municipal de Acompanhamento e Controle Social do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação – CACS-FUNDEB, dispensando a verificação de quórum mínimo, conforme Art. 5º § 2º, do decreto 5008/2018. A reunião se deu de forma presencial. Reuniram-se, sob a presidência do conselheiro **THIAGO FERREIRA DUQUE**, representante do Conselho Municipal de Educação, os conselheiros **CARLOS RENATO DE CASTRO SOUZA** (titular) e **ROBERTA MONTELLO AMARAL** (suplente), representante dos Professores da Educação Básica Pública, os conselheiros **JUSSARA GOMES ALVES** (suplente) e **LUCAS FERREIRA BLOIS** (titular), representantes do Poder Executivo, e o conselheiro **ALEXANDRE LIMA DA CONCEIÇÃO** (suplente), representante do Conselho Tutelar. Também estava presente na reunião o assessor técnico **Renan Marques Pereira**. Os participantes atenderam à convocação a fim de analisar e avaliar a prestação de contas do período compreendido entre primeiro de outubro a trinta e um de dezembro do ano de 2024, seguindo às exigências legais. A reunião iniciou seguindo a pauta da convocação. O presidente Thiago agradeceu a presença de todos os conselheiros e também à Secretaria de Educação por disponibilizar o assessor técnico Renan para auxiliar nos trabalhos deste conselho. O presidente Thiago destacou que os trabalhos deste Conselho foram prejudicados no ano de 2024 porque a gestão anterior não ofereceu suporte necessário. Seguindo para o próximo item da pauta, o presidente Thiago apresentou o assessor técnico Renan, que se colocou à disposição para auxiliar nos trabalhos deste Conselho. Em seguida, o assessor técnico informou a dificuldade que está encontrando para acessar os e-mails e sistemas que eram utilizados nos anos anteriores, em decorrência da ausência de senhas que não foram informadas. Também informou que não encontrou nos computadores da sala dos conselhos algumas atas, ofícios, prestações de contas de alguns períodos anteriores, o que dificultava ainda mais o andamento e a organização dos trabalhos deste Conselho. Seguindo para o próximo assunto da pauta, o presidente Thiago abriu espaço para a fala da Viviane, chefe do setor de contabilidade, que esclareceu sobre a solicitação da Deliberação 285 do TCERJ: parecer sobre as prestações de contas referentes ao ano de 2024 que este Conselho precisa elaborar. Encerrado o esclarecimento, o presidente Thiago pediu licença para realizar uma inversão de pauta e abordar as ponderações referentes ao Artigo 29 (casos omissos) do Regimento Interno deste Conselho: ausência sem justificativa de alguns conselheiros nas reuniões e a substituição deles neste Conselho. Assim como constado no ponto de frequência, alguns conselheiros nunca compareceram às reuniões ordinárias e extraordinárias, então, o presidente informou o fato das faltas não possuírem justificativa, consequentemente, a composição deste Conselho estar prejudicada devido ao número de conselheiros ausentes. O assunto foi debatido pelos conselheiros e decidiu-se realizar novas convocações para membros representantes de pais de alunos, estudantes da educação básica, representante dos servidores técnicos-administrativos e representante de organização da sociedade civil. Os

representantes listados anteriormente estão com diversas faltas consecutivas e sem justificativas no ponto de frequência ou solicitaram renúncia para este Conselho. Diante ao exposto, o presidente iniciou o próximo assunto da pauta: análise da prestação de contas. O presidente Thiago informou que as prestações de contas compreendida entre primeiro de agosto a trinta de setembro do ano de 2024 já foram analisadas, precisando apenas da aprovação deste Conselho. O presidente Thiago informou que, devido à falta de suporte da gestão anterior, a deliberação das contas do referido período ainda não havia sido efetivada e estava pendente, assim, devendo ser feita nesta reunião extraordinária. Passou-se para a análise da prestação de contas do **FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO (FUNDEB)**, com conta inscrita no Banco do Brasil, conta corrente 52342-9 e agência 741-2, sob o nº do CNPJ 29.138.396/0012-08. De acordo com informações encaminhadas a este Conselho, a prestação de contas do mês de **AGOSTO** foi a seguinte: saldo inicial de R\$ 15.409.931,45 (quinze milhões, quatrocentos e nove mil, novecentos e trinta e um reais e quarenta e cinco centavos), referentes ao exercício anterior. Nesta conta, há repasses mensais, conforme tabela apresentada, dos valores: R\$ 10.345.688,52 (dez milhões, trezentos e quarenta e cinco mil, seiscentos e oitenta e oito reais e cinquenta e dois centavos), referente aos impostos (ITCMD, IPVA, ICMS, ITR, FPE/FPM, IPI/EXPORTAÇÃO) e rendimento líquido da aplicação financeira foi de R\$ 35.498,11 (trinta e cinco mil, quatrocentos e noventa e oito reais e onze centavos); a complementação do VAAR, conta inscrita no Banco do Brasil, agência 741-2, conta corrente 72365-7, foi de R\$ 241.074,08 (duzentos e quarenta e um mil, setenta e reais e oito centavos) e rendimento líquido R\$ 10.766,79 (dez mil, setecentos e sessenta e seis reais e setenta e nove centavos); a complementação VAAF, conta inscrita no Banco do Brasil, agência 741-2, conta corrente 72364-9, foi de R\$ 804.345,95 (oitocentos e quatro mil, trezentos e quarenta e cinco reais e noventa e cinco centavos) e rendimento líquido R\$ 6.910,37 (seis mil, novecentos e dez reais e trinta e sete centavos). Conforme apresentado, o total repassado foi de R\$ 11.391.108,55 (onze milhões, trezentos e noventa e um mil, cento e oito reais e cinquenta e cinco centavos). Em conformidade com os dados apresentados na planilha distribuída aos conselheiros, as despesas do período deram-se da seguinte forma: R\$ 7.221.529,56 (sete milhões, duzentos e vinte e um mil, quinhentos e vinte e nove reais e cinquenta e seis centavos) foram destinados para pagamento da folha de julho com os professores do ensino fundamental; R\$ 1.048.087,75 (um milhão, quarenta e oito mil, oitenta e sete reais e setenta e cinco centavos) foram destinados para pagamento da folha de julho com os professores da educação infantil; R\$ 30.305,62 (trinta mil, trezentos e cinco reais e sessenta e dois centavos) foram destinados para pagamento da folha de julho com os professores da educação especial; R\$ 371.160,72 (trezentos e setenta e um mil, cento e sessenta reais e setenta e dois centavos) foram destinados para pagamento da folha de julho com os professores contratados; R\$ 945.845,95 (novecentos e quarenta e cinco mil, oitocentos e quarenta e cinco reais e noventa e cinco centavos) foram destinados para pagamento da folha de julho com o apoio do ensino fundamental; R\$ 751.517,62 (setecentos e cinquenta e um mil, quinhentos e dezessete reais e sessenta e dois centavos) foram destinados para pagamento da folha de julho com o apoio da educação infantil; R\$ 1.412,00 (mil e quatrocentos e doze reais) foram destinados para pagamento da folha de julho com o apoio da educação especial; R\$ 598.005,57 (quinhentos e noventa e oito mil, cinco reais e cinquenta e sete centavos) foram destinados para pagamento da folha de julho com a administração do ensino fundamental; R\$ 29.461,72 (vinte e nove mil, quatrocentos e sessenta e um reais e setenta e dois centavos) foram destinados para pagamento da folha de julho com a administração da educação infantil; R\$ 26.228,24 (vinte e seis mil, duzentos e vinte e oito reais e vinte e quatro centavos) foram destinados para pagamento da folha de julho com a administração da educação especial; R\$ 1.591.404,19 (um milhão, quinhentos e noventa e um mil, quatrocentos e quatro reais e dezenove centavos) foram destinados para pagamento da patronal Tereprev; R\$ 12,01 (doze reais e um centavo) foram destinados para pagamento da tarifa bancária da conta do VAAF. O total das despesas foi de R\$ 12.614.970,95 (doze milhões, seiscentos e quatorze mil, novecentos e setenta reais e noventa e cinco centavos). Houve o ressarcimento de débito na conta do VAAF no valor de R\$ 11,72 (onze reais e setenta e dois centavos). O somatório do saldo final de todas as contas foi de R\$ 14.239.256,04 (quatorze milhões, duzentos e trinta e nove mil, duzentos e

cinquenta e seis reais e quatro centavos). As contas foram analisadas e **APROVADAS**. Passou-se para a análise das contas da **MANUTENÇÃO DE CRECHES**: não houve repasses e o saldo a estornar foi de R\$ 226,21 (duzentos e vinte e seis reais e vinte e um centavos). As contas foram analisadas e **APROVADAS**. Passou-se para a análise das contas do **PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR (PNATE)**: saldo inicial de R\$ 563,37 (quinhentos e sessenta e três reais e trinta e sete centavos); houve repasse de R\$ 367.022,78 (trezentos e sessenta e sete mil, vinte e dois reais e setenta e oito centavos) e o rendimento líquido foi de R\$ 801,20 (oitocentos e um reais e vinte centavos). Houve resgate judicial no valor de R\$ 6.284,55 (seis mil, duzentos e oitenta e quatro reais e cinquenta e cinco centavos). O saldo total foi de R\$ 362.102,80 (trezentos e sessenta e dois mil, cento e dois reais e oitenta centavos). O saldo a estornar foi de R\$ 441.012,67 (quatrocentos e quarenta e um mil, doze reais e sessenta e sete centavos). As contas foram analisadas e **APROVADAS**. Passou-se para a análise das contas do **CAMINHO DA ESCOLA - ÔNIBUS RURAL**: saldo inicial de R\$ 374.370,63 (trezentos e setenta e quatro mil e trezentos e setenta reais e sessenta e três centavos); não houve repasse e o rendimento líquido foi de R\$ 1.642,34 (um mil, seiscentos e quarenta e dois reais e trinta e quatro centavos). Houve resgate judicial no valor de R\$ 373.718,60 (trezentos e setenta e três mil, setecentos e dezoito reais e sessenta centavos). O saldo total foi de R\$ 2.294,37 (dois mil, duzentos e noventa e quatro reais e trinta e sete centavos). O saldo a estornar foi de R\$ 373.718,60 (trezentos e setenta e três mil, setecentos e dezoito reais e sessenta centavos). As contas foram analisadas e **APROVADAS**. As análises das prestações de contas de agosto de 2024 foram encerradas e deliberadas. Passou-se para a análise da prestação de contas do **FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO (FUNDEB)** referente ao mês de **SETEMBRO**: saldo inicial de R\$ 14.239.256,04 (quatorze milhões, duzentos e trinta e nove mil, duzentos e cinquenta e seis reais e quatro centavos), referentes ao exercício anterior. Nesta conta, há repasses mensais, conforme tabela apresentada, dos valores: R\$ 9.798.060,16 (nove milhões, setecentos e noventa e oito mil, sessenta reais e dezesseis centavos), referentes aos impostos (ITCMD, IPVA, ICMS, ITR, FPE/FPM, IPI/EXPORTAÇÃO) e rendimento líquido da aplicação financeira foi de R\$ 29.423,39 (vinte e nove mil, quatrocentos e vinte e três reais e trinta e nove centavos); a complementação do VAAR, conta inscrita no Banco do Brasil, agência 741-2, conta corrente 72365-7, foi de R\$ 141.289,71 (cento e quarenta e um mil, duzentos e oitenta e nove reais e setenta e um centavos) e rendimento líquido R\$ 11.809,00 (onze mil e oitocentos e nove reais); a complementação VAAF, conta inscrita no Banco do Brasil, agência 741-2, conta corrente 72364-9, foi de R\$ 924.740,63 (novecentos e vinte e quatro mil, setecentos e quarenta reais e sessenta e três centavos) e rendimento líquido R\$ 1.395,84 (um mil, trezentos e noventa e cinco reais e oitenta e quatro centavos). Conforme apresentado, o total repassado foi de R\$ 10.864.090,50 (dez milhões, oitocentos e sessenta e quatro mil, noventa reais e cinquenta centavos). Em conformidade com os dados apresentados na planilha distribuída aos conselheiros, as despesas do período deram-se da seguinte forma: R\$ 8.134.834,47 (oito milhões, cento e trinta e quatro mil, oitocentos e trinta e quatro reais e quarenta e sete centavos) foram destinados para pagamento da folha de agosto com os professores do ensino fundamental; R\$ 1.145.200,45 (um milhão, cento e quarenta e cinco mil, duzentos reais e quarenta e cinco centavos) foram destinados para pagamento da folha de agosto com os professores da educação infantil; R\$ 30.495,33 (trinta mil, quatrocentos e noventa e cinco reais e trinta e três centavos) foram destinados para pagamento da folha de agosto com os professores da educação especial; R\$ 433.768,33 (quatrocentos e trinta e três mil, setecentos e sessenta e oito reais e trinta e três centavos) foram destinados para pagamento da folha de agosto com os professores contratados; R\$ 991.488,12 (novecentos e noventa e um mil, quatrocentos e oitenta e oito reais e trinta e três centavos) foram destinados para pagamento da folha de agosto com o apoio do ensino fundamental; R\$ 844.004,64 (oitocentos e quarenta e quatro mil, quatro reais e sessenta e quatro centavos) foram destinados para pagamento da folha de agosto com o apoio da educação infantil; R\$ 1.412,00 (mil e quatrocentos e doze reais) foram destinados para pagamento da folha de agosto com o apoio da educação especial; R\$ 606.040,17 (seiscentos e seis mil, quarenta reais e dezessete centavos) foram destinados para pagamento da folha de agosto com a administração do ensino fundamental; R\$

75.116,45 (setenta e cinco mil, cento e dezesseis reais e quarenta e cinco centavos) foram destinados para pagamento da folha de agosto com a administração da educação infantil; R\$ 21.435,70 (vinte e um mil, quatrocentos e trinta e cinco reais e setenta centavos) foram destinados para pagamento da folha de agosto com a administração da educação especial; R\$ 1.620.386,86 (um milhão, seiscentos e vinte mil, trezentos e oitenta e seis reais e oitenta e seis centavos) foram destinados para pagamento da patronal Tereprev; R\$ 12,01 (doze reais e um centavo) foram destinados para pagamento da tarifa bancária da conta do VAAF. O total das despesas foi de R\$ 13.904.212,53 (treze milhões, novecentos e quatro mil, duzentos e doze reais e cinquenta e três centavos). Houve o ressarcimento de débito na conta do VAAF no valor de R\$ 12,01 (doze reais e um centavo). O somatório do saldo final de todas as contas foi de R\$ 11.241.774,25 (onze milhões, duzentos e quarenta e um mil, setecentos e setenta e quatro reais e vinte e cinco centavos). As contas foram analisadas e **APROVADAS**. Passou-se para a análise das contas da **MANUTENÇÃO DE CRECHES**: não houve repasses e o saldo a estornar foi de R\$ 226,21 (duzentos e vinte e seis reais e vinte e um centavos). As contas foram analisadas e **APROVADAS**. Passou-se para a análise das contas do **PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR (PNATE)**: saldo inicial de R\$ 362.102,80 (trezentos e sessenta e dois mil, cento e dois reais e oitenta centavos), não houve repasse, o rendimento líquido foi de R\$ 2.224,82 (dois mil, duzentos e vinte e quatro reais e oitenta e dois centavos) e o ressarcimento de estorno de bloqueios foi de R\$ 317.949,84 (trezentos e dezessete mil, novecentos e quarenta e nove reais e oitenta e quatro centavos). Houve resgate judicial no valor de R\$ 1.046,55 (um mil, quarenta e seis reais e cinquenta e cinco centavos) e transferência de depósito judicial no valor de R\$ 4.778,65 (quatro mil, setecentos e setenta e oito reais e sessenta e cinco centavos). O total das despesas foi de R\$ 319.319,59 (trezentos e dezenove mil, trezentos e dezenove reais e cinquenta e nove centavos). O saldo total foi de R\$ 362.957,87 (trezentos e sessenta e dois mil, novecentos e cinquenta e sete reais e oitenta e sete centavos). O saldo a estornar foi de R\$ 2.157,41 (dois mil, cento e cinquenta e sete reais e quarenta e um centavos). As contas foram analisadas e **APROVADAS**. Passou-se para a análise das contas do **CAMINHO DA ESCOLA - ÔNIBUS RURAL**: saldo inicial de R\$ 2.294,37 (dois mil, duzentos e noventa e quatro reais e trinta e sete centavos), não houve repasse e o rendimento líquido foi de R\$ 3,33 (três reais e trinta e três centavos). Houve resgate judicial no valor de R\$ 2.297,70 (dois mil, duzentos e noventa e sete reais e setenta centavos). O total das despesas foi de R\$ 2.297,70 (dois mil, duzentos e noventa e sete reais e setenta centavos). O saldo a estornar foi de R\$ 376.016,30 (trezentos e setenta e seis mil, dezesseis reais e trinta centavos). As contas foram analisadas e **APROVADAS**. As análises das prestações de contas de setembro de 2024 foram encerradas e deliberadas. Passou-se para a análise da prestação de contas do **FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO (FUNDEB)** referente ao mês de **OUTUBRO**: saldo inicial de R\$ 8.244.240,05 (oito milhões e duzentos e quarenta e quatro mil e duzentos e quarenta reais e cinco centavos), referentes ao exercício anterior. Nesta conta, há repasses mensais, conforme tabela apresentada, dos valores: R\$ 11.541.501,39 (onze milhões, quinhentos e quarenta e um mil, quinhentos e um reais e trinta e nove centavos), referentes aos impostos (ITCMD, IPVA, ICMS, ITR, FPE/FPM, IPI/EXPORTAÇÃO) e rendimento líquido da aplicação financeira foi de R\$ 38.619,34 (trinta e oito mil, seiscentos e dezenove reais e trinta e quatro centavos); a complementação do VAAR, conta inscrita no Banco do Brasil, agência 741-2, conta corrente 72365-7, foi de R\$ 246.326,51 (duzentos e quarenta e seis mil, trezentos e vinte e seis reais e cinquenta e um centavos) e rendimento líquido R\$ 2.571,46 (dois mil, quinhentos e setenta e um reais e quarenta e seis centavos); a complementação VAAF, conta inscrita no Banco do Brasil, agência 741-2, conta corrente 72364-9, foi de R\$ 924.740,63 (novecentos e vinte e quatro mil, setecentos e quarenta reais e sessenta e três centavos) e rendimento líquido R\$ 1.122,37 (um mil, cento e vinte e dois reais e trinta e sete centavos). Conforme apresentado, o total repassado foi de R\$ 12.712.568,53 (doze milhões, setecentos e doze mil, quinhentos e sessenta e oito reais e cinquenta e três centavos). Em conformidade com os dados apresentados na planilha distribuída aos conselheiros, as despesas do período deram-se da seguinte forma: R\$ 8.064.947,90 (oito milhões, sessenta e quatro mil, novecentos e quarenta e sete reais e noventa centavos) foram destinados para pagamento da folha de

setembro com os professores do ensino fundamental; R\$ 1.146.521,18 (um milhão, cento e quarenta e seis mil, quinhentos e vinte e um reais e dezoito centavos) foram destinados para pagamento da folha de setembro com os professores da educação infantil; R\$ 59.687,06 (cinquenta e nove mil, seiscentos e oitenta e sete reais e seis centavos) foram destinados para pagamento da folha de setembro com os professores da educação especial; R\$ 437.307,69 (quatrocentos e trinta e sete mil, trezentos e sete reais e sessenta e nove centavos) foram destinados para pagamento da folha de setembro com os professores contratados; R\$ 996.853,96 (novecentos e noventa e seis mil, oitocentos e cinquenta e três reais e noventa e seis centavos) foram destinados para pagamento da folha de setembro com o apoio do ensino fundamental; R\$ 837.758,12 (oitocentos e trinta e sete mil, setecentos e cinquenta e oito reais e doze centavos) foram destinados para pagamento da folha de setembro com o apoio da educação infantil; R\$ 1.412,00 (um mil, quatrocentos e doze reais) foram destinados para pagamento da folha de setembro com o apoio da educação especial; R\$ 618.098,90 (seiscentos e dezoito mil, noventa e oito reais e noventa centavos) foram destinados para pagamento da folha de setembro com a administração do ensino fundamental; R\$ 16.435,06 (dezesseis mil, quatrocentos e trinta e cinco reais e seis centavos) foram destinados para pagamento da folha de setembro com a administração da educação infantil; R\$ 26.228,24 (vinte e seis mil, duzentos e vinte e oito reais e vinte e quatro centavos) foram destinados para pagamento da folha de setembro com a administração da educação especial; R\$ 122.292,91 (cento e vinte e dois mil, duzentos e noventa e dois reais e noventa e um centavos) foram destinados para pagamento do INSS dos contratados referente a agosto de 2024; R\$ 109.270,22 (cento e nove mil, duzentos e setenta reais e vinte e dois centavos) foram destinados para pagamento do INSS dos contratados referente a julho de 2024; R\$ 25.281,37 (vinte e cinco mil, duzentos e oitenta e um reais e trinta e sete centavos) foram destinados para pagamento do INSS dos contratados referente a outubro de 2023; R\$ 62.774,42 (sessenta e dois mil, setecentos e setenta e quatro reais e quarenta e dois centavos) foram destinados para pagamento do INSS dos comissionados referente a março de 2024; R\$ 75.042,13 (setenta e cinco mil, quarenta e dois reais e treze centavos) foram destinados para pagamento do INSS dos comissionados referente a abril de 2024; R\$ 108.410,02 (cento e oito mil, quatrocentos e dez reais e dois centavos) foram destinados para pagamento do INSS dos comissionados referente a junho de 2024; R\$ 8.082.127,72 (oito milhões, oitenta e dois mil, cento e vinte e sete reais e setenta e dois centavos) foram destinados para pagamento da folha de outubro com os professores do ensino fundamental; R\$ 1.151.462,00 (um milhão, cento e cinquenta e um mil, quatrocentos e sessenta e dois reais) foram destinados para pagamento da folha de outubro com os professores da educação infantil; R\$ 9.988,65 (nove mil, novecentos e oitenta e oito reais e sessenta e cinco centavos) foram destinados para pagamento da folha de outubro com os professores da educação especial; R\$ 453.310,05 (quatrocentos e cinquenta e três mil, trezentos e dez reais e cinco centavos) foram destinados para pagamento da folha de outubro com os professores contratados; R\$ 978.722,98 (novecentos e setenta e oito mil, setecentos e vinte e dois reais e noventa e oito centavos) foram destinados para pagamento da folha de outubro com o apoio do ensino fundamental; R\$ 824.494,39 (oitocentos e vinte e quatro mil, quatrocentos e noventa e quatro reais e trinta e nove centavos) foram destinados para pagamento da folha de outubro com o apoio da educação infantil; R\$ 1.412,00 (um mil, quatrocentos e doze reais) foram destinados para pagamento da folha de outubro com o apoio da educação especial; R\$ 618.900,80 (seiscentos e dezoito mil, novecentos reais e oitenta centavos) foram destinados para pagamento da folha de outubro com a administração do ensino fundamental; R\$ 16.435,06 (dezesseis mil, quatrocentos e trinta e cinco reais e seis centavos) foram destinados para pagamento da folha de outubro com a administração da educação infantil; R\$ 21.435,70 (vinte e um mil, quatrocentos e trinta e cinco reais e setenta centavos) foram destinados para pagamento da folha de outubro com a administração da educação especial; R\$ 12,00 (doze reais) foram destinados para pagamento da tarifa bancária da conta do VAAF; R\$ 12,00 (doze reais) foram destinados para pagamento da tarifa bancária da conta do VAAR. Houve o ressarcimento de débito na conta do VAAF no valor de R\$ 12,01 (doze reais e um centavo). O valor total das despesas foi de R\$ 21.884.269,16 (vinte e um milhões, oitocentos e oitenta e quatro mil, duzentos e sessenta e nove reais e dezesseis centavos). O valor pago para as despesas geradas no exercício foi de R\$ 19.821.259,03 (dezenove milhões, oitocentos e vinte e um mil e

duzentos e cinquenta e nove reais e três centavos). O valor das despesas a pagar foi de R\$ 2.063.010,13 (dois milhões, sessenta e três mil e dez reais e treze centavos). O valor do saldo da conta do FUNDEB (sem o VAAR e o VAAF) foi de R\$ 3.101,75 (três mil e cento e um reais e setenta e cinco centavos). O valor do saldo da conta do VAAF foi de R\$ 927.246,84 (novecentos e vinte e sete mil, duzentos e quarenta e seis reais e oitenta e quatro centavos). O valor do saldo da conta do VAAR foi de R\$ 262.694,97 (duzentos e sessenta e dois mil, seiscentos e noventa e quatro reais e noventa e sete centavos). O somatório do saldo final de todas as contas foi de R\$ 1.193.043,56 (um milhão, cento e noventa e três mil e quarenta e três reais e cinquenta e seis centavos). As contas foram analisadas e **APROVADAS**. Passou-se para a análise das contas da **MANUTENÇÃO DE CRECHES**: não houve repasses e o saldo a estornar foi de R\$ 226,21 (duzentos e vinte e seis reais e vinte e um centavos). As contas foram analisadas e **APROVADAS**. Passou-se para a análise das contas do **PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR (PNATE)**: saldo inicial de R\$ 362.957,86 (trezentos e sessenta e dois mil e novecentos e cinquenta e sete reais e oitenta e seis centavos), não houve repasse e o rendimento líquido foi de R\$ 2.496,27 (dois mil, quatrocentos e noventa e seis reais e vinte e sete centavos). Houve resgate judicial no valor de R\$ 3.455,96 (três mil, quatrocentos e cinquenta e cinco reais e noventa e seis centavos). O total das despesas foi de R\$ 3.455,96 (três mil, quatrocentos e cinquenta e cinco reais e noventa e seis centavos). O saldo total foi de R\$ 361.998,17 (trezentos e sessenta e um mil, novecentos e noventa e oito reais e dezessete centavos). O saldo a estornar foi de R\$ 317.738,01 (trezentos e dezessete mil, setecentos e trinta e oito reais e um centavo). As contas foram analisadas e **APROVADAS**. Passou-se para a análise das contas do **CAMINHO DA ESCOLA - ÔNIBUS RURAL**: não houve repasse e o saldo a estornar foi de R\$ 376.016,30 (trezentos e setenta e seis mil, dezesseis reais e trinta centavos). As contas foram analisadas e **APROVADAS**. As análises das prestações de contas de outubro de 2024 foram encerradas e deliberadas.

Passou-se para a análise da prestação de contas do **FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO (FUNDEB)** referente ao mês de **NOVEMBRO**: saldo inicial de R\$ 3.101,75 (três mil, cento e um reais e setenta e cinco centavos), referentes ao exercício anterior. Nesta conta, há repasses mensais, conforme tabela apresentada, dos valores: R\$ 10.207.475,05 (dez milhões, duzentos e sete mil, quatrocentos e setenta e cinco reais e cinco centavos), referentes aos impostos (ITCMD, IPVA, ICMS, ITR, FPE/FPM, IPI/EXPORTAÇÃO) e rendimento líquido da aplicação financeira foi de R\$ 18.359,39 (dezoito mil, trezentos e cinquenta e nove reais e trinta e nove centavos); a complementação do VAAR, conta inscrita no Banco do Brasil, agência 741-2, conta corrente 72365-7, foi de R\$ 246.326,51 (duzentos e quarenta e seis mil, trezentos e vinte e seis reais e cinquenta e um centavos) e rendimento líquido R\$ 1.564,49 (um mil, quinhentos e sessenta e quatro reais e quarenta e nove centavos); a complementação VAAF, conta inscrita no Banco do Brasil, agência 741-2, conta corrente 72364-9, foi de R\$ 924.740,63 (novecentos e vinte e quatro mil, setecentos e quarenta reais e sessenta e três centavos) e rendimento líquido R\$ 5.522,18 (cinco mil, quinhentos e vinte e dois reais e dezoito centavos). Conforme apresentado, o total repassado foi de R\$ 11.378.542,19 (onze milhões, trezentos e setenta e oito mil, quinhentos e quarenta e dois reais e dezenove centavos). Em conformidade com os dados apresentados na planilha distribuída aos conselheiros, as despesas do período deram-se da seguinte forma: R\$ 10.500,33 (dez mil, quinhentos reais e trinta e três centavos) foram destinados para pagamento da folha complementar referente a outubro com a administração da educação especial, a administração do ensino fundamental e o apoio do ensino fundamental; R\$ 2.063.010,13 (dois milhões, sessenta e três mil, dez reais e treze centavos) foram destinados para pagamento do restante da folha de outubro; R\$ 1.624.183,06 (um milhão, seiscentos e vinte e quatro mil, cento e oitenta e três reais e seis centavos) foram destinados para pagamento da patronal Tereprev referente ao mês de setembro de 2024; R\$ 1.621.670,54 (um milhão, seiscentos e vinte e um mil, seiscentos e setenta reais e cinquenta e quatro centavos) foram destinados para pagamento da patronal Tereprev referente ao mês de outubro de 2024. Houve o ressarcimento de débito na conta do VAAF no valor de R\$ 12,00 (doze reais); houve o ressarcimento de débito na conta do VAAR no valor de R\$ 12,00 (doze reais). O valor total das despesas foi de R\$ 5.319.364,06

(cinco milhões, trezentos e dezenove mil, trezentos e sessenta e quatro reais e seis centavos). O valor pago para as despesas geradas no exercício foi de R\$ 5.319.364,06 (cinco milhões, trezentos e dezenove mil, trezentos e sessenta e quatro reais e seis centavos). O valor do saldo da conta do FUNDEB (sem o VAAR e o VAAF) foi de R\$ 4.909.572,13 (quatro milhões, novecentos e nove mil, quinhentos e setenta e dois reais e treze centavos). O valor do saldo da conta do VAAF foi de R\$ 1.857.521,65 (um milhão, oitocentos e cinquenta e sete mil, quinhentos e vinte e um reais e sessenta e cinco centavos). O valor do saldo da conta do VAAR foi de R\$ 510.597,97 (quinhentos e dez mil, quinhentos e noventa e sete reais e noventa e sete centavos). O somatório do saldo final de todas as contas foi de R\$ 7.277.691,75 (sete milhões, duzentos e setenta e sete mil, seiscentos e noventa e um reais e setenta e cinco centavos). As contas foram analisadas e **APROVADAS**. Passou-se para a análise das contas da **MANUTENÇÃO DE CRECHES**: não houve repasses e o saldo a estornar foi de R\$ 226,21 (duzentos e vinte e seis reais e vinte e um centavos). As contas foram analisadas e **APROVADAS**. Passou-se para a análise das contas do **PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR (PNATE)**: saldo inicial de R\$ 361.998,17 (trezentos e sessenta e um mil, novecentos e noventa e oito reais e dezessete centavos), não houve repasse e o rendimento líquido foi de R\$ 216,16 (duzentos e dezesseis reais e dezesseis centavos). Houve resgate judicial no valor de R\$ 362.214,33 (trezentos e sessenta e dois mil, duzentos e quatorze reais e trinta e três centavos). O total das despesas foi de R\$ 362.214,33 (trezentos e sessenta e dois mil, duzentos e quatorze reais e trinta e três centavos). O saldo a estornar foi de R\$ 676.496,38 (seiscentos e setenta e seis mil, quatrocentos e noventa e seis reais e trinta e oito centavos). As contas foram analisadas e **APROVADAS**. Passou-se para a análise das contas do **CAMINHO DA ESCOLA - ÔNIBUS RURAL**: não houve repasse e o saldo a estornar foi de R\$ 373.718,60 (trezentos e setenta e três mil, setecentos e dezoito reais e sessenta centavos). As contas foram analisadas e **APROVADAS**. As análises das prestações de contas de novembro de 2024 foram encerradas e deliberadas. Passou-se para a análise da prestação de contas do **FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO (FUNDEB)** referente ao mês de **DEZEMBRO**: saldo inicial de R\$ 4.909.572,13 (quatro milhões, novecentos e nove mil, quinhentos e setenta e dois reais e treze centavos), referentes ao exercício anterior. Nesta conta, há repasses mensais, conforme tabela apresentada, dos valores: R\$ 11.985.641,38 (onze milhões, novecentos e oitenta e cinco mil, seiscentos e quarenta e um reais e trinta e oito centavos), referentes aos impostos (ITCMD, IPVA, ICMS, ITR, FPE/FPM, IPI/EXPORTAÇÃO) e rendimento líquido da aplicação financeira foi de R\$ 33.907,79 (trinta e três mil, novecentos e sete reais e setenta e nove centavos); a complementação do VAAR, conta inscrita no Banco do Brasil, agência 741-2, conta corrente 72365-7, foi de R\$ 246.326,51 (duzentos e quarenta e seis mil, trezentos e vinte e seis reais e cinquenta e um centavos) e rendimento líquido R\$ 811,27 (oitocentos e onze reais e vinte e sete centavos); a complementação VAAF, conta inscrita no Banco do Brasil, agência 741-2, conta corrente 72364-9, foi de R\$ 923.965,56 (novecentos e vinte e três mil, novecentos e sessenta e cinco reais e cinquenta e seis centavos) e rendimento líquido R\$ 2.969,94 (dois mil, novecentos e sessenta e nove reais e noventa e quatro centavos). Conforme apresentado, o total repassado foi de R\$ 13.155.933,45 (treze milhões, cento e cinquenta e cinco mil, novecentos e trinta e três reais e quarenta e cinco centavos). Em conformidade com os dados apresentados na planilha distribuída aos conselheiros, as despesas do período deram-se da seguinte forma: R\$ 7.811.901,86 (sete milhões, oitocentos e onze mil, novecentos e um reais e oitenta e seis centavos) foram destinados para pagamento da folha de novembro com os professores do ensino fundamental; R\$ 3.851,63 (três mil, oitocentos e cinquenta e um reais e sessenta e três centavos) foram destinados para pagamento da folha complementar de novembro com os professores do ensino fundamental; R\$ 1.113.254,01 (um milhão, cento e treze mil, duzentos e cinquenta e quatro reais e um centavo) foram destinados para pagamento da folha de novembro com os professores da educação infantil; R\$ 7.491,49 (sete mil, quatrocentos e noventa e um reais e quarenta e nove centavos) foram destinados para pagamento da folha de novembro com os professores da educação especial; R\$ 452.947,89 (quatrocentos e cinquenta e dois mil, novecentos e quarenta e sete reais e oitenta e nove centavos) foram destinados para pagamento da folha de

novembro com os professores contratados; R\$ 943.451,27 (novecentos e quarenta e três mil, quatrocentos e cinquenta e um reais e vinte e sete centavos) foram destinados para pagamento da folha de novembro com o apoio do ensino fundamental; R\$ 774.588,14 (setecentos e setenta e quatro mil, quinhentos e oitenta e oito reais e quatorze centavos) foram destinados para pagamento da folha de novembro com o apoio da educação infantil; R\$ 1.412,00 (um mil, quatrocentos e doze reais) foram destinados para pagamento da folha de novembro com o apoio da educação especial; R\$ 578.417,52 (quinhentos e setenta e oito mil, quatrocentos e dezessete reais e cinquenta e dois centavos) foram destinados para pagamento da folha de novembro com a administração do ensino fundamental; R\$ 18.612,75 (dezoito mil, seiscentos e doze reais e setenta e cinco centavos) foram destinados para pagamento da folha de novembro com a administração da educação infantil; R\$ 21.435,70 (vinte e um mil, quatrocentos e trinta e cinco reais e setenta centavos) foram destinados para pagamento da folha de novembro com a administração da educação especial; R\$ 1.617.691,44 (um milhão, seiscentos e dezessete mil, seiscentos e noventa e um reais e quarenta e quatro centavos) foram destinados para pagamento da patronal Tereprev referente ao mês de novembro de 2024; R\$ 1.603.153,61 (um milhão, seiscentos e três mil, cento e cinquenta e três reais e sessenta e um centavos) foram destinados para pagamento da patronal Tereprev referente ao mês de dezembro de 2024; R\$ 94.185,66 (noventa e quatro mil, cento e oitenta e cinco reais e sessenta e seis centavos) foram destinados para pagamento do INSS dos comissionados referente a setembro de 2024; R\$ 97.173,85 (noventa e sete mil, cento e setenta e três reais e oitenta e cinco centavos) foram destinados para pagamento do INSS dos comissionados referente a outubro de 2024; R\$ 395.000,00 (trezentos e noventa e cinco mil reais) foram destinados para pagamento da reforma da Escola Municipal Maçom Lino Oroña Lema; R\$ 12,00 (doze reais) foram destinados para pagamento da tarifa bancária da conta do VAAF; R\$ 12,00 (doze reais) foram destinados para pagamento da tarifa bancária da conta do VAAR. O total das despesas foi de R\$ 15.534.592,82 (quinze milhões, quinhentos e trinta e quatro mil, quinhentos e noventa e dois reais e oitenta e dois centavos). O somatório do saldo final de todas as contas foi de R\$ 4.936.721,38 (quatro milhões, novecentos e trinta e seis mil, setecentos e vinte e um reais e trinta e oito centavos). As contas foram analisadas e **APROVADAS**. Passou-se para a análise das contas da **MANUTENÇÃO DE CRECHES**: não houve repasses e o saldo a estornar foi de R\$ 226,21 (duzentos e vinte e seis reais e vinte e um centavos). As contas foram analisadas e **APROVADAS**. Passou-se para a análise das contas do **PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR (PNATE)**: saldo inicial de R\$ 361.998,17 (trezentos e sessenta e um mil, novecentos e noventa e oito reais e dezessete centavos), não houve repasse e o rendimento líquido foi de R\$ 216,16 (duzentos e dezesseis reais e dezesseis centavos). Houve resgate judicial no valor de R\$ 362.214,33 (trezentos e sessenta e dois mil, duzentos e quatorze reais e trinta e três centavos). O total das despesas foi de R\$ 362.214,33 (trezentos e sessenta e dois mil, duzentos e quatorze reais e trinta e três centavos). O saldo a estornar foi de R\$ 676.496,38 (seiscentos e setenta e seis mil e quatrocentos e noventa e seis reais e trinta e oito centavos). As contas foram analisadas e **APROVADAS**. Passou-se para a análise das contas do **CAMINHO DA ESCOLA - ÔNIBUS RURAL**: não houve repasse e o saldo a estornar foi de R\$ 376.016,30 (trezentos e setenta e seis mil, dezesseis reais e trinta centavos). As contas foram analisadas e **APROVADAS**. As análises das prestações de contas de dezembro de 2024 foram encerradas e deliberadas. Durante a reunião, os conselheiros Carlos Renato de Castro Souza (titular) e Roberta Montello Amaral (suplente), apoiados pelo presidente Thiago Ferreira Duque, solicitaram os seguintes ofícios, a serem encaminhados ao Gabinete: **1) Ofício 05/2025** - Cópia do processo de inteiro teor referente a compra dos notebooks, realizada pela gestão anterior; **2) Ofício 06/2025** - Cópia do processo de inteiro teor referente a compra dos tablets, realizada pela gestão anterior; **3) Ofício 07/2025** - Cópia do contrato que os professores assinaram no ato do recebimento dos notebooks, entregues pela gestão anterior; **4) Ofício 08/2025** - Cópia do contrato que os responsáveis pelos alunos das escolas públicas municipais assinaram no ato do recebimento dos tablets, entregues pela gestão anterior; **5) Ofício 09/2025** - Cópia dos comprovantes de pagamentos do INSS, dos comissionados vinculados à Secretaria de Educação, no período de outubro de 2023 até novembro de 2024; **6) Ofício 10/2025** - Cópia dos comprovantes de pagamentos do INSS, dos contratados

vinculados à Secretaria de Educação, no período de outubro de 2023 até novembro de 2024; **7) Ofício 11/2025** - Cópia dos comprovantes de pagamentos da TEREPREV, dos profissionais vinculados à Secretaria de Educação, no período de outubro de 2023 até novembro de 2024; **8) Ofício 12/2025** - Cópia do processo de inteiro teor referente a compra do galpão situado na rua Darcy Menezes de Aragão, nº 30, bairro Várzea, cidade Teresópolis-RJ, realizada pela gestão anterior. O presidente Thiago informou que os pedidos de ofícios 05, 06 e 12 são reiteraões, uma vez que na gestão anterior as solicitações não foram respondidas pela gestão anterior. Seguindo para o último item da pauta, o presidente solicitou aos conselheiros presentes a atualização no preenchimento da ficha cadastral. Nada mais havendo a constar, o presidente Thiago Ferreira Duque encerrou a Reunião. Eu, Renan Marques Pereira, assessor técnico, lavrei a ata, sendo esta a ser assinada por mim e por todos os conselheiros presentes, posteriormente.

Teresópolis, 19 de março de 2025.

Presentes:

Thiago Ferreira Duque (presidente) _____

Alexandre Lima da Conceição (conselheiro suplente) _____

Carlos Renato de Castro Souza (conselheiro) _____

Roberta Montello Amaral (conselheira suplente) _____

Iara Caldas da Silva Manso (conselheira) _____

Jussara Gomes Alves (conselheira suplente) _____

Lucas Ferreira Blois (conselheiro) _____

Renan Marques Pereira (assessor técnico) _____