



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPOS DOS GOYTACAZES

Rua Coronel Ponciano de Azeredo Furtado, nº 47 - Pq. Santo Amaro

Exercício: 2021

MODELO 21 - CONCILIAÇÃO BANCÁRIA

Entidade: MUNICÍPIO DE CAMPOS DOS GOYTACAZES		
Município: Campos dos Goytacazes - RJ		
Banco: 001 Banco do Brasil S.A.		
Conta Bancária nº: 103185-6	Fonte: 018 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB Código Contábil: 111110200, 111115099	Conta Corrente <input checked="" type="checkbox"/> Aplicação Financeira: <input checked="" type="checkbox"/>

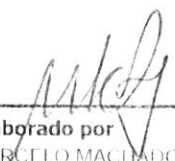
Mês: Dezembro de 2021

Demonstração da Conta:

SALDO DO EXTRATO DE CONTA NO ÚLTIMO DIA DO MÊS (31/12/2021)	77.524.578,80
Débitos - Anexo I (B)	5.885,56
Créditos - Anexo II (C)	9.681.126,76
Saldo ajustado correspondente ao registro contábil (A + B - C)	67.849.337,60

Declaro que os valores acima descritos guardam paridade com o constante nos registros contábeis.

Campos dos Goytacazes - RJ/RJ, 31 de dezembro de 2021.


Elaborado por
MARCELO MACHADO FERES
SECRETÁRIO DE EDUCAÇÃO
CPF: 039.417.137-69
Matrícula: 40743



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPOS DOS GOYTACAZES

Rua Coronel Ponciano de Azeredo Furtado, nº 47 - Pq. Santo Amaro

Exercício: 2021

MODELO 21 - CONCILIAÇÃO BANCÁRIA

Entidade: MUNICÍPIO DE CAMPOS DOS GOYTACAZES
Município: Campos dos Goytacazes - RJ
Banco: 001 Banco do Brasil S.A.

Conta Bancária nº: 85058-6	Fonte: 018 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	Conta Corrente <input checked="" type="checkbox"/>
	Código Contábil: 111110200, 111115099	Aplicação Financeira: <input checked="" type="checkbox"/>

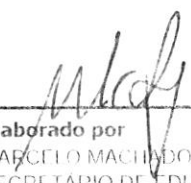
Mês: Dezembro de 2021

Demonstração da Conta:

SALDO DO EXTRATO DE CONTA NO ÚLTIMO DIA DO MÊS (31/12/2021)	9.252,34
Débitos - Anexo I (B)	0,00
Créditos - Anexo II (C)	0,00
Saldo ajustado correspondente ao registro contábil (A + B - C)	9.252,34

Declaro que os valores acima descritos guardam paridade com o constante nos registros contábeis.

Campos dos Goytacazes - RJ/RJ, 31 de dezembro de 2021.


Elaborado por
MARCELO MACHADO FERES
SECRETÁRIO DE EDUCAÇÃO
CPF: 039.317.137-09
Matrícula: 40743

MODELO 21 - QUADRO I - DÉBITOS

Órgão: PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPOS DOS GOYTACAZES

Município: Campos dos Goytacazes - RJ

Exercício: 2021

Banco: 001

Conta Bancária: 103185-6

Anteriores ao Exercício de Referência

Data do Evento	Número do Documento	Natureza/Histórico do Débito	Valor (R\$)	Nota Explicativa para Regularização	Data da Regularização
Subtotal			0,00		

Relativos ao Exercício de Referência

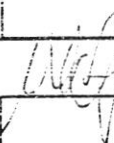
Data do Evento	Número do Documento	Natureza/Histórico do Débito	Valor (R\$)	Nota Explicativa para Regularização	Data da Regularização
31/10/2021	SIPROS	SIPROSEP REPASSE A MAIOR			14/12/2021
06/12/2021		dIF DA FOLHA 11/21	5.885,56		
Subtotal			5.885,56		
Total			5.885,56		

Nome: MARCELO MACHADO FERES

Responsável pela Tesouraria

Matrícula: 40743

Data: 31.12.2021

Assinatura: 

Declaro que os valores acima descritos guardam paridade com o constante nos registros contábeis.

Responsável pelo Setor Contábil

CRC/RJ nº

Nome:

Matrícula:

Data: 31.12.2021

Assinatura:

MODELO 21 - QUADRO II - CRÉDITOS

Órgão: PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPOS DOS GOYTACAZES

Município: Campos dos Goytacazes - RJ

Exercício: 2021

Banco: 001

Conta Bancária 103185-6

Anteriores ao Exercício de Referência

Data do Evento	Número do Documento	Natureza/Histórico do Crédito	Valor (R\$)	Nota Explicativa para Regularização	Data da Regularização
06/02/2020	DUPLIC	REFERENTE CORREÇÃO DO EMP 13 DA FOLHA C	211.600,00		
06/02/2020	DUPLIC	REFERENTE CORREÇÃO DO EMP 8 DA FOLHA DI	447.600,00		
31/03/2020		TED DEVOLVIDA - REGINALDO GOMES	1.069,29		
Subtotal			660.269,29		

Relativos ao Exercício de Referência

Data do Evento	Número do Documento	Natureza/Histórico do Crédito	Valor (R\$)	Nota Explicativa para Regularização	Data da Regularização
01/10/2021		Saldo a apurar	9.020.857,47		
Subtotal			9.020.857,47		
Total			9.681.126,76		

Nome: MARCELO MACHADO FERES

Responsável pela Tesouraria

Matrícula: 40743

Data: 31.12.2021

Assinatura: 

Declaro que os valores acima descritos guardam paridade com o constante nos registros contábeis.

Responsável pelo Setor Contábil

CRC/RJ n

Nome:

Matrícula:

Data: 31.12.2021

Assinatura:



PREFEITURA DE

CAMPOS

SECRETARIA MUNICIPAL DA
TRANSPARÊNCIA E CONTROLE

NOTA EXPLICATIVA

Informamos que a responsável pelo setor contábil da Secretaria Municipal de Educação, Ciência e Tecnologia, Senhora Leila Lourenço Ramos, Gerente Geral de Execução Orçamentária e Financeira, matrícula 40.573, CRC/RJ 107826/O encontra-se de férias.

Campos dos Goytacazes, 13 de abril de 2022

Ana Paula Bernardes Silva Martins
Contadora Geral do Município
Matricula 15.078

Ana Paula Bernardes Silva Martins
Contadora Geral do Município
CRC/RJ: 088968/O-3
Matricula: 15.078

NOTA DO TCE/RJ: O demonstrativo indica débitos no valor R\$ 6.039.785,67 referentes a saldos a apurar, não detalhando a que se referem – Conta de Impostos e Transferências de Impostos.

NOTA DO TCE/RJ: O demonstrativo indica débitos no valor R\$ 9.020.857,47 referentes a saldos a apurar, não detalhando a que se referem – Conta FUNDEB.

NOTA EXPLICATIVA

Informamos para a Prestação de Contas de Governo do TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO – TCE-RJ, que **“O demonstrativo indica débitos no valor R\$ 6.039.785,67 referentes a saldos a apurar, não detalhando a que se referem” e “O demonstrativo indica débitos no valor R\$ 9.020.857,47 referentes a saldos a apurar, não detalhando a que se refere – Conta FUNDEB**, relativas às conciliações bancárias das contas ‘de impostos e transferência de impostos’ e ‘FUNDEB’, cabe esclarecer, que foi constatado no momento da Prestação de Contas do Governo – Exercício 2020, que havia um saldo a apurar na conciliação bancária quando da análise das informações contábeis acerca dos repasses realizados pelo FUNDEB ao Município.


Em 11/06/2021, foi publicada pela Secretaria Municipal de Educação, a Portaria nº 025/2021, nomeando uma Comissão de Sindicância para apuração dos fatos acerca dos saldos divergentes em conciliações bancárias das contas em tela. Em 20/10/2021, foi encaminhado o resultado da apuração, porém o relatório final não elucidou a questão e não foi conclusivo.

Tal fato ensejou a realização de uma auditoria contábil a ser realizada pela equipe técnica da Secretaria Municipal da Transparência e Controle – que se encontra em andamento, para rastreamento dos lançamentos contábeis e, posteriormente, apuração de responsabilidade administrativa e, se for o caso de haver algum indício de irregularidade, determinar a instauração de uma Tomada de Contas para apuração de possível dano.

Vale ressaltar, que é necessária a verificação nas duas contas acima citadas em razão da transferência dos recursos da Conta FUNDEB para a conta de Recursos Próprios da SEDUCT. As transferências eram realizadas para fins de pagamento de folha, entre outros pagamentos inerentes ao FUNDEB. Desta forma, não há como apurar uma conta sem apurar a outra e, ainda, cruzar as informações para obtenção de um resultado com confiabilidade.

Em razão do lapso temporal e da interface entre as duas contas, há um nível de complexidade na apuração, por isso a auditoria ainda não está finalizada.

Ana Paula Bernardes Silva Martins
Contadora Geral do Município
CRC/RJ: 088968/O-3
Matrícula: 15.078


Ana Paula Bernardes Silva Martins
Contadora Geral do Município
Mat. 15.078