

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO  
PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL DE GOVERNO DOS MUNICÍPIOS

MODELO 5 - QUADRO AUXILIAR DAS DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS

Quadro referente ao Fundeb  
Função 12 - Educação  
Fontes 540 a 543: Transferências Fundeb

Município:

| Banco   | Conta Bancária | Saldo em 31/12<br>conforme extrato<br>(R\$)<br>(A) | Débitos                                     |  | Créditos                                    |  | Saldo Contábil em 31/12<br>(R\$)<br>(D = A + B - C) |
|---|----------------|--|---|--|---|--|---|
|   |                |  | Anteriores ao<br>Exercício de<br>Referência | Relativos ao<br>Exercício de<br>Referência | Anteriores ao<br>Exercício de<br>Referência | Relativos ao<br>Exercício de<br>Referência |   |
| Banco do Brasil                                       | 108198-5       | 11.407.816,22                                      | 28.445,70                                   | 2.541,95                                   | 53.724,76                                   | 41.321,21                                  | 11.343.757,90                                       |
| Itaú  | 95957-7        | 83.955,81  |   |  |   |  | 83.955,81   |
|   |                |  |   |  |   |  | 0,00  |
|   |                |  |   |  |   |  | 0,00  |
|   |                |  |   |  |   |  | 0,00  |
|   |                |  |   |  |   |  | 0,00  |
|   |                |  |   |  |   |  | 0,00  |
|   |                |  |   |  |   |  | 0,00  |
| Total Bancos em 31/12 (I)                             |                |  |   |  |   |  | 0,00  |
| Total em Espécie em 31/12 (II)                        |                |  |   |  |   |  | 11.427.713,71                                       |
| Total das Disponibilidades Financeiras (III = I + II) |                |  |   |  |   |  | 11.427.713,71                                       |

Nome: Pâmela de Abreu Lemos

Matrícula: 122.768

Data: 25/02/2025

Tesoureiro

Assinatura:

Declaro que os valores acima descritos guardam paridade com o constante nos registros contábeis OU não guardam paridade com o constante nos registros contábeis, conforme apontado em Notas Explicativas.

Responsável pelo Setor Contábil

CRC-RJ nº 131150-O

Nome: Maurício Knupp de Almeida

Matrícula: 25.253

Data: 25/02/2025

Assinatura:

Tutorial Modelo 5

**Saldo em 31/12 conforme extrato (A):** Neste campo indicar o valor constante do extrato bancário do dia 31/12.

**Débitos (B):** Neste campo indicar o saldo relativo a Débitos Vários Não Contabilizados e Depósitos ainda não Creditados no Extrato, segregando os saldos relativos aos exercícios anteriores e os do exercício de referência.

**Créditos (C):** Neste campo indicar o saldo relativo a Cheques emitidos e ainda não apresentados e Créditos Vários Não Contabilizados, segregando os saldos relativos aos exercícios anteriores e os do exercício de referência.

**Saldo Contábil em 31/12 (D):** Neste campo indicar o valor apurado nos registros contábeis.

Maurício Knupp de Almeida  
Matrícula 25.253  
Contador / FME  
CRC/RJ 131150-O

Maurício Nascimento de Almeida  
Secretário Municipal de Educação  
Matr. 21.101

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO  
PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL DE GOVERNO DOS MUNICÍPIOS

MODELO 5 - QUADRO I - DÉBITOS

Quadro referente à/ao: ( ) Educação MDE (x) Fundeb ( ) Saúde ( ) Educação Lei 12.858/13 ( ) Saúde Lei 12.858/13 ( ) Cessão Onerosa Lei 13.885/19

Órgão: Secretaria de Educação

Banco: Banco do Brasil

Exercício: 2024

Conta Bancária: 108198-5

Anteriores ao Exercício de Referência

| Data do Evento | Número do Documento | Natureza/Histórico do Débito  | Valor (R\$) | Nota Explicativa para Regularização | Data da Regularização |
|----------------|---------------------|---|-------------|-------------------------------------|-----------------------|
| 31/08/2020     | 22730               | VALOR DEBITADO INDEVIDAMENTE DA CONSIGNAÇÃO DA CAIXA.   |             |                                     |                       |
| 31/08/2020     | 22731               | VALOR REFERENTE AS TARIFAS DE SETEMBRO/2019.  | 30,00       |                                     |                       |
| 01/12/2020     | 24518               | Professores efetivos e contratados da educação.   | 34,20       |                                     |                       |
| 01/12/2020     | 24519               | Valor referente a remuneração pago a mais para a professora contratada Lucia devido a um erro Bancário. | 1.632,87    |                                     |                       |
| 01/12/2020     | 24520               | Valor referente a remuneração pago a mais para a funcionaria maria das graças devido a erro bancário.   | 70,00       |                                     |                       |
| 01/12/2020     | 24520               | Valor referente a remuneração pago a mais para a funcionaria maria das graças devido a erro bancário.   | 173,80      |                                     |                       |
| 30/12/2020     | 24521               | Valor referente a um acerto Contábil ainda não identificado.  |             |                                     |                       |
| 14/05/2021     | 26409               | Valor referente ao pagamento da Vilma dep jud - 0   | 1.357,70    |                                     |                       |
| 23/12/2021     | 28779               | Valor referente a pensão alimentícia da Rachel lopes no Mês de dezembro.                                | 2.024,41    |                                     |                       |
| 30/09/2022     | 33496               | Valor referente ao pagamento do Ipag.   | 686,58      |                                     |                       |
| 17/04/2023     | 25870               | Valor referente ao consignado Maita não baixado devido a um erro no sistema.                            | 9.552,66    |                                     |                       |
| 31/05/2023     | 29301               | Valor referente ao SISPAG PAG.  | 868,39      |                                     |                       |
| 31/07/2023     | 36314               | Valor referente ao Ipag pago a mais no mês de julho.  | 12.014,50   |                                     |                       |
| Subtotal (A)   |                     |   | 0,59        |                                     |                       |
|                |                     |   | 28.445,70   |                                     |                       |

Relativos ao Exercício de Referência

| Data do Evento | Número do Documento | Natureza/Histórico do Débito   | Valor (R\$) | Nota Explicativa para Regularização | Data da Regularização |
|----------------|---------------------|--|-------------|-------------------------------------|-----------------------|
| 28/06/2024     | 77697               | Valor referente a Valor a OP consignado extra orçamentario a baixar no mês de junho de 2024. | 1.069,92    |                                     |                       |
| 30/08/2024     | 85353               | Valor referente ao consignado a regularizar no mês de agosto de 2024.                        | 1.472,02    |                                     |                       |
| 31/12/2024     | 102236              | DEB TED.   | 0,01        |                                     |                       |
| Subtotal (B)   |                     |  | 2.541,95    |                                     |                       |
| Total (A+B)    |                     |  | 30.987,65   |                                     |                       |

Nome: Pamela De Abreu Lemos

Matrícula: 122.768

Data: 25/02/2025

Assinatura:

Responsável pela Tesouraria

Declaro que os valores acima descritos guardam paridade com o constante nos registros contábeis OU não guardam paridade com o constante nos registros contábeis, conforme apontado em Notas Explicativas.

Nome: Mauricio Knupp de Almeida

Matrícula: 25.253

Data: 25/02/2025

Assinatura:

Responsável pelo Setor Contábil

CRC-RJ nº 131050-O

Maurício Knupp de Almeida  
Matrícula: 25.253  
Contador: FME  
CRC/RJ 131150-O

Mauricio Nascimento de Almeida  
Secretário Municipal de Educação  
Matr. 21.101



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO  
PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL DE GOVERNO DOS MUNICÍPIOS

MODELO 5 - QUADRO II - CRÉDITOS

Quadro referente à/ao: ( ) Educação MDE (x) Fundeb ( ) Saúde ( ) Educação Lei 12.858/13 ( ) Saúde Lei 12.858/13 ( ) Cessão Onerosa Lei 13.885/19

Órgão: FUNDO MUNICIPAL DE EDUCACAO

Município: SÃO GONÇALO

Exercício: 2024

Banco: 001-Banco do Brasil S.A.

Conta Bancária: F000005 | F000005 | 00394-8 | 1081985-0 - 108.198-5  
FUNDEB/FME

Anteriores ao Exercício de Referência

| Data do Evento | Número do Documento | Natureza/Histórico do Crédito  | Valor (R\$) | Nota Explicativa para Regularização | Data da Regularização |
|----------------|---------------------|--|-------------|-------------------------------------|-----------------------|
| 31/08/2020     | 22737               | PENSIONISTA NÃO PAGA REFERENTE A SETEMBRO DE 2019. ( ELAINE)   | 611,80      |                                     |                       |
| 31/08/2020     | 22739               | PENSIONISTAS NÃO PAGAS POR ERRO EM CONTA.  | 522,59      |                                     |                       |
| 31/08/2020     | 22740               | VALOR NÃO REPASSADO PARA A PENSIONISTA ALINE SILVA DE AGUIAR   | 505,38      |                                     |                       |
| 31/08/2020     | 22741               | VALOR NÃO REPASSADO A PENSIONISTA ALINE DA SILVA REFERENTE AO 13º  | 82,12       |                                     |                       |
| 31/08/2020     | 22742               | VALOR REF AO PAGAMENTO DA PENSIONISTA DE FEVEREIRO/2020 NÃO PAGO POR PROBLEMAS EM CONTA.                               | 492,02      |                                     |                       |
| 31/08/2020     | 22743               | VALOR REF AO PAGAMENTO DA PENSIONISTA DE FEVEREIRO/2020 NÃO PAGO POR PROBLEMAS EM CONTA.                               | 492,02      |                                     |                       |
| 31/08/2020     | 22744               | VALOR REF AO PAGAMENTO DA PENSIONISTA DE FEVEREIRO/2020 NÃO PAGO POR PROBLEMAS EM CONTA.                               | 328,01      |                                     |                       |
| 31/08/2020     | 22746               | VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO DA PENSIONISTA ALESSANDRA DE MAIO.  | 596,62      |                                     |                       |
| 31/08/2020     | 22747               | VALOR NÃO REPASSADO A CRECHE RAIZ DO FUTURO POR ERRO BANCÁRIO.   | 18,00       |                                     |                       |
| 31/08/2020     | 22748               | VALOR NÃO REPASSADO A PENSIONISTA POR PROBLEMAS EM CONTA.  | 584,49      |                                     |                       |
| 31/08/2020     | 22750               | VALOR NÃO REPASSADO A PENSIONISTA POR PROBLEMAS EM CONTA   | 584,49      |                                     |                       |
| 01/12/2020     | 24522               | Valor referente a parte da folha de pagamento não paga devido a problemas.   | 524,40      |                                     |                       |
| 01/12/2020     | 24523               | Valor ref a professores contratados no mês de abril/2019.  | 5.123,24    |                                     |                       |
| 01/12/2020     | 24524               | Valor ref a parte da folha de pagamento não paga devido a problemas nas contas dos funcionários.                       | 1.016,82    |                                     |                       |
| 01/12/2020     | 24525               | Valor referente a parte de pagamento de junho de 2019 não paga por erro em conta.                                      | 2.646,05    |                                     |                       |
| 01/12/2020     | 24526               | Valor referente a folha complementar da rescisão n 21 de junho não pago por erro em conta.                             | 962,05      |                                     |                       |
| 01/12/2020     | 24528               | Valor referente ao pagamento do Pensionista Ivanette Dias Francisco alusivo ao processo 50761/19 de setembro de 2019 - | 275,55      |                                     |                       |
| 01/12/2020     | 24529               | Valor referente ao pagamento do Pensionista Geruza de Almeida Pires referente a setembro de 2019 -                     | 207,54      |                                     |                       |

|                     |       |   |                  |  |  |
|---------------------|-------|---|------------------|--|--|
| 01/12/2020          | 24530 | Valor referente ao pagamento do Pensionista Elisangela de Eraujo Oliveira alusivo ao Mês de setembro -  | 416,03           |  |  |
| 01/12/2020          | 24531 | Valor referente ao pagamento do professor contratado de novembro de 2019 -  | 229,54           |  |  |
| 01/12/2020          | 24532 | Acerto Financeiro feito em Janeiro de 2020 - 0  | 235,08           |  |  |
| 01/12/2020          | 24533 | Valor referente ao pagamento na folha de rescisão n 21 de fevereiro Mariana de  | 9,77             |  |  |
| 01/12/2020          | 24534 | Valor referente ao pagamento na folha de rescisão n 21 de fevereiro Renata de Oliveira -  | 37,07            |  |  |
| 01/12/2020          | 24535 | Valor referente ao pagamento na folha dos professores contratados de março de (Verba recisória) proc 13.708/2020 funcionário Antonio marcos - | 869,00           |  |  |
| 01/12/2020          | 24536 | Valor referente ao pagamento da professora contratada não paga devido a problemas em conta.   | 179,33           |  |  |
| 01/12/2020          | 24537 | Valor referente a pensionista alessandra não paga no mês de abril de 2020 -   | 566,36           |  |  |
| 01/12/2020          | 24538 | Valor não repassado para a fernanda de Almeida Nascimento, mat 66703 -  | 1.741,52         |  |  |
| 01/12/2020          | 24539 | Valor referente ao pagamento dos professores contratados do Mês de outubro de 2020 -  | 2.288,82         |  |  |
| 01/12/2020          | 24540 | Valor referente ao pagamento da sthefany dos santos do mês de agosto de 2020 -  | 884,49           |  |  |
| 30/12/2020          | 24509 | Valor referente a pensionista não paga (GERUZA DE ALMEIDA PIRES) ref ao mês de dezembro de 2020.  | 221,50           |  |  |
| 20/01/2021          | 24735 | VALOR REFERENTE A PENSIONISTAS DO APOIO NÃO PAGAS POR ERRO BANCÁRIO.  | 1.944,00         |  |  |
| 12/03/2021          | 25659 | Valor referente a guia judicial pago a menos no mês de março de 2021.   | 2,00             |  |  |
| 13/09/2021          | 27600 | Valor referente ao pagamento do servidor de Paulo Henrique Pinto da folha dos professores efetivos do mês de maio de 2021 -                   | 2.299,30         |  |  |
| 30/12/2021          | 28780 | Valor referente ao IRRF da prefeitura repassado a menos. -  | 0,03             |  |  |
| 25/01/2022          | 29114 | Credito - Ted   | 5.551,37         |  |  |
| 16/03/2022          | 30015 | Credito - Ted   | 622,05           |  |  |
| 29/07/2022          | 32208 | Valor referente ao servidores do Grupo Fundeb com pendências em conta bancária. -   | 1.930,67         |  |  |
| 17/02/2023          | 20721 | Valor referente a um retorno de pagamento no mês de fevereiro.  | 98,10            |  |  |
| 30/06/2023          | 32200 | CRÉDITO A CONTABILIZAR EM JUNHO DE 2023.  | 13.701,87        |  |  |
| 31/12/2023          | 57842 | Valor referente á débito a contabilizar em 2023.  | 4.323,67         |  |  |
| <b>Subtotal (A)</b> |       |   | <b>53.724,76</b> |  |  |

**Relativos ao Exercício de Referência**

| Data do Evento      | Número do Documento | Natureza/Histórico do Crédito                                       | Valor (R\$)      | Nota Explicativa para Regularização | Data da Regularização |
|---------------------|---------------------|---|------------------|-------------------------------------|-----------------------|
| 02/12/2024          | 102088              | Valor referente á debito a contabilizar no mês de dezembro de 2024. | 41.321,21        |                                     |                       |
| <b>Subtotal (B)</b> |                     |   | <b>41.321,21</b> |                                     |                       |
| <b>Total (A+B)</b>  |                     |   | <b>95.045,97</b> |                                     |                       |

Nome: Pamela de Abreu Lemos

Matrícula: 122.768

Data: 25/02/2025

Responsável pela Tesouraria

Declaro que os valores acima descritos guardam paridade com o constante nos registros contábeis OU não guardam paridade com o constante nos registros contábeis, conforme apontado em Notas Explicativas.

Nome: Mauricio Knupp de Almeida

Matrícula: 25.253

Data: 25/02/2025

Assinatura:

Responsável pelo Setor Contábil

CRC-RJ n 131.050-0

Maurício Knupp de Almeida  
Matrícula 25.253  
Contador / FME  
CRC/RJ 131150-0

Mauricio Nascimento de Almeida  
Secretário Municipal de Educação  
Matr 21.101





# NOTA EXPLICATIVA



Data: 17/02/2025

## NOTA EXPLICATIVA REFERENTE AO BALANCETE CONTÁBIL DE VERIFICAÇÃO – MODELO 4 – FUNDEB – Fontes 540 e 543

- Conta Bancária

Os recursos recebidos do FNDE a título de FUNDEB são disponibilizados ao Município de São Gonçalo no Banco do Brasil, Agência 3948, Conta nº 108198-5;

A Conta nº 95957-7, do Banco Itaú, Agência 614-8 trata-se de conta transitória direcionada ao pagamento dos servidores da Educação, visto que o Município de São Gonçalo possui convênio com o Banco Itaú. Essa conta terminou o exercício de 2024 com saldo de R\$ 83.955,81 em razão de valor relativo à folha de pagamento do mês de dezembro.

- Consignações

As consignações totalizam R\$ 701.718,29. Segue em anexo o Balancete da Dívida Flutuante que apresenta a relação de contas e seus respectivos valores na Fonte 1.540.0000 (Transferências do FUNDEB – Impostos Transferências de Impostos).

Maurício Knupp de Almeida  
Matrícula 25.253  
Contador / FME  
CRC/RJ 131150-O

Maurício Knupp de Almeida  
Contador – FME  
Matrícula: 23.296

Maurício Nascimento de Almeida  
Secretário Municipal de Educação  
Matr. 21.101

Maurício Nascimento de Almeida  
Secretário Municipal de Educação  
Matrícula: 21.101