



PUBLICADO NO QUADRO DE AVISOS DO PAÇO MUNICIPAL DE ITARANDOUREN

31 / 05 / 2022

Secretaria Municipal de Administração  
Tatiana Vieira Ribeiro  
Diretor(a) Departamento de Contabilidade  
Matrícula: 07979  
CRC-MG: 118620/O-4

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS  
PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO - FUNDEB

(Art. 212 - A DA CR/88, LEIS 9.394/96, 14.113/2020 E IN 05/2012)

REF: ACUMULADO ATE ABRIL/2022

I - RECURSOS

|  | NATUREZA DA RECEITA | ATE O BIMESTRE |
|--|---------------------|----------------|
| 1 - FUNDEB - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS   |                     | 2.636.855,94   |
| 1.1 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO - FUNDEB (NR 1.7.5.8.01.1.1)                                   |                     | 2.587.703,07   |
| 1.2 - RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA (NR 1.3.2.1.00.1.1 + NR 1.3.2.1.00.5.1)  |                     | 49.152,87      |
| 2 - FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT  |                     | 0,00           |
| 2.1 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO - FUNDEB (VAAT) (NR 1.7.1.8.09.1.1) |                     | 0,00           |
| 2.2 - RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA (NR 1.3.2.1.00.1.1 + NR 1.3.2.1.00.5.1)  |                     | 0,00           |
| 3 - TOTAL (1 + 2)  |                     | 2.636.855,94   |
| 4 - DEVOLUÇÃO DE RECURSOS DO FUNDEB, RECEBIDOS EM ATRASOS, PARA AS CONTAS DE ORIGEM DOS RECURSOS (CONSULTA 1.047.710)  |                     | 0,00           |
| 5 - RECEITA TOTAL (3 - 4)  |                     | 2.636.855,94   |

II - APLICAÇÃO DA EDUCAÇÃO BÁSICA

| FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO / PROGRAMA<br>EDUCAÇÃO | DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS FUNDEB - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS |            |                      | DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT |      |                      |
|---|--|------------|----------------------|---|------|----------------------|
|   | 118  | 119        | TOTAL ATÉ O BIMESTRE | 166   | 167  | TOTAL ATÉ O BIMESTRE |
| 361 - ENSINO FUNDAMENTAL                  | 813.824,32   | 10.803,00  | 824.627,32           | 0,00  | 0,00 | 0,00                 |
| 0028 - ENSINO FUNDAMENTAL                 | 813.824,32   | 10.803,00  | 824.627,32           | 0,00  | 0,00 | 0,00                 |
| 365 - EDUCAÇÃO INFANTIL                   | 727.806,03   | 0,00       | 727.806,03           | 0,00  | 0,00 | 0,00                 |
| 0029 - ENSINO INFANTIL                    | 727.806,03   | 0,00       | 727.806,03           | 0,00  | 0,00 | 0,00                 |
| 367 - EDUCAÇÃO ESPECIAL                   | 0,00   | 123.960,00 | 123.960,00           | 0,00  | 0,00 | 0,00                 |

0010 - PARCELIAS COM ORGANIZACOES DA SOCIEDADE CIVIL

|    |  |              |                        |                      |                        |                        |                      |
|----|--|--------------|------------------------|----------------------|------------------------|------------------------|----------------------|
| 6  | SUBTOTAL VALOR PAGO  | 1.541.630,35 | 134.763,00             | 1.676.393,35         | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 |
|    | INSCRITAS NA FONTE 118   |              | INSCRITAS NA FONTE 119 | TOTAL ATÉ O BIMESTRE | INSCRITAS NA FONTE 166 | INSCRITAS NA FONTE 167 | TOTAL ATÉ O BIMESTRE |
| 7  | RESTOS A PAGAR PROCESSADOS DO EXERCICIO  | 0,00         | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 |
| 8  | RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCICIO  | 0,00         | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 |
| 9  | SUBTOTAL RESTOS A PAGAR (7 + 8)  | 0,00         | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 |
| 10 | TOTAL (6 + 9)  | 1.541.630,35 | 134.763,00             | 1.676.393,35         | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 |
| 11 | RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCICIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA   | 0,00         | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 |
| 12 | RESTOS A PAGAR DE EXERCICIOS ANTERIORES SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA PAGOS NO EXERCICIO ATUAL (CONSULTA 932 286) | 0,00         | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 |
| 13 | TOTAL (10 - 11 + 12)   | 1.541.630,35 | 134.763,00             | 1.676.393,35         | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 |

III - GASTOS COM PROFISSIONAIS DA EDUCACAO BASICA EM EFETIVO EXERCICIO

| DESCRICAO   | NO EXERCICIO | PERCENTUAL |
|---|--------------|------------|
| 14 - RECEITA TOTAL DO FUNDEB (E 5)  | 2.636.855,94 | 100,00%    |
| 15 - VALOR LEGAL MINIMO   | 1.845.799,16 | 70,00%     |
| 16 - VALOR APLICADO NA REMUNERACAO DE PROFISSIONAIS DA EDUCACAO BASICA - FONTES 118 E 166 (13A + 13D) | 1.541.630,35 | 58,46%     |

IV - APURACAO DO VALOR NÃO APLICADO CONFORME ART. 25, §3º, DA LEI 14.113/2020

| DESCRICAO   | VALOR      | PERCENTUAL | VALOR MÁXIMO PERMITIDO (10%) |
|---|------------|------------|------------------------------|
| 17 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB NO EXERCICIO QUE NÃO FORAM UTILIZADOS | 960.462,59 | 26,33%     | 263.855,59                   |
| 17.1 - FUNDEB - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS (1 - 4 - 13C)     | 960.462,59 | 26,33%     |                              |
| 17.2 - FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT (2 - 13F)                | 0,00       | 0,00%      |                              |

V - VALOR MINIMO LEGAL DA COMPLEMENTACAO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT EM DESPESA DE CAPITAL

| DESCRICAO  | NO EXERCICIO | PERCENTUAL |
|--|--------------|------------|
| 18 - FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT (E 2) | 0,00         | 0,00%      |
| 19 - VALOR MINIMO LEGAL                            | 0,00         | 15,00%     |
| 20 - TOTAL APLICADO                                | 0,00         | 0,00%      |

|   |  |      |       |
|---|--|------|-------|
| 20.1 - VALOR PAGO   |  | 0,00 |       |
| 20.2 - RESTOS A PAGAR (PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS)   |  |      |       |
| 21 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA   |  |      |       |
| 22 - RESTOS A PAGAR DE EXERCÍCIOS ANTERIORES SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA PAGOS NO EXERCÍCIO ATUAL (CONSULTA 932.736) |  |      |       |
| 23 - TOTAL DE GASTOS COM DESPESA DE CAPITAL (20 - 21 + 22)  |  | 0,00 | 0,00% |

VI - VALOR MÍNIMO LEGAL DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT EM EDUCAÇÃO INFANTIL

| DESCRIÇÃO   | NO EXERCÍCIO | PERCENTUAL |
|---|--------------|------------|
| 24 - FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT (= 2)  | 0,00         | 100 %      |
| 25 - VALOR MÍNIMO LEGAL   | 0,00         |            |
| 26 - TOTAL APLICADO   | 0,00         | 50 %       |
| 26.1 - VALOR PAGO   | 0,00         |            |
| 26.2 - RESTOS A PAGAR (PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS)   |              |            |
| 27 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA   |              |            |
| 28 - RESTOS A PAGAR DE EXERCÍCIOS ANTERIORES SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA PAGOS NO EXERCÍCIO ATUAL (CONSULTA 932.736) |              |            |
| 29 - TOTAL DE GASTOS COM EDUCAÇÃO INFANTIL (26 - 27 + 28)   | 0,00         | 0,00%      |

VII - CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)

| DESCRIÇÃO  | FUNDEB - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS | FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT | TOTAL      |
|--|--|---|------------|
| 30 - VALOR DO SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (10% DO VALOR RECEBIDO DE RECEITA) | 665.877,93                                     |   | 665.877,93 |
| 31 - VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR  | 518.285,33                                     |   | 518.285,33 |
| 32 - VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE                               | 518.285,33                                     | 0,00                                    | 518.285,33 |
| 33 - VALOR APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARA O LIMITE CONSTITUCIONAL      | 0,00   | 0,00                                    | 0,00       |
| 34 - VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00       |
| 35 - VALOR NÃO APLICADO (31 - (32 + 34))   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00       |

VIII - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA PARA COBERTURA DOS RESTOS A PAGAR DO FUNDEB

\* TABELA EXIBIDA APENAS NO 6º BIMESTRE

IX - DISPONIBILIDADE DE CAIXA

\* TABELA EXIBIDA APENAS NO 6º BIMESTRE




OBSERVAÇÕES:

LINHA 4 - TRANSFERÊNCIA DAS VERBAS DO FUNDEB RECEBIDAS EM ATRASO DO ESTADO DE MINAS GERAIS PARA A CONTA DE ORIGEM DOS RECURSOS DE OUTRAS FONTES QUE FORAM DESPROVIDAS PARA PAGAMENTO DE DESPESAS QUE DEVERIAM TER SIDO GERIDAS COM RECURSOS DO FUNDEB, VEDADA A UTILIZAÇÃO DE RECURSOS VINCULADOS A CONVENIOS (CONSULTA 1.047.710)

QUADRO II - AS DESPESAS DESTES RELATORIO CONSIDERAM OS SEGUINTE CRITÉRIOS: FUNÇÃO 12, SUBFUNÇÕES 122, 128, 271, 272, 273, 381, 385, 386, 387, DESPESAS EMPENHADAS E PAGAS NAS FONTES 118, 119, 166 E 167. EXCLUI-SE AS DESPESAS REALIZADAS COM AS MODALIDADES DE APLICAÇÃO 73, 74, 75, 76, 95 E 96 E COM OS ELEMENTOS DA DESPESA 01, 03, 05, 02, 06, 03 E 97;

LINHA 6 - COMPÕE-SE DOS VALORES PAGOS, INFORMADOS NO ARQUIVO OPS - PAGAMENTOS DAS DESPESAS, E DOS VALORES BAIXADOS NO ARQUIVO OBEIAC - OUTRAS BAIXAS DE EMPENHOS POR LANÇAMENTO CONTÁBIL.

LINHAS 11, 21 E 27 - RESTOS A PAGAR INFORMADOS COM O TIPO "2-SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA" DO REGISTRO "10 DO ARQUIVO INSCRIÇÃO DE DESPESAS DO EXERCICIO EM RESTOS A PAGAR - IDERP, OBSERVANDO OS CRITÉRIOS ADOPTADOS NO QUADRO 1

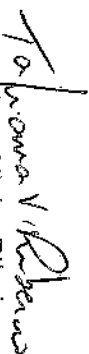
LINHAS 12, 22 E 28 - VALOR EXTRAÍDO DO ARQUIVO RPSD - RESTOS A PAGAR DE EXERCÍCIOS ANTERIORES SEM DISPONIBILIDADE NÃO COMPUTADOS NO FUNDEB DO MÓDULO DCASP - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO.

LINHA 20 - VALOR REFERENTE AOS EMPENHOS CLASSIFICADOS NA CATEGORIA ECONÔMICA IGUAL A 4 - DESPESAS DE CAPITAL

LINHA 26 - VALOR REFERENTE AOS EMPENHOS CLASSIFICADOS NA SUBFUNÇÃO 365 ENSINO INFANTIL



Paulo Henrique Pinho Monteiro  
Prefeito Municipal  
Matrícula: 09315



Tatiana Vieira Ribeiro  
Diretor de Departamento de Contabilidade  
Matrícula: 07979  
CRC-MG: 118520/O-4