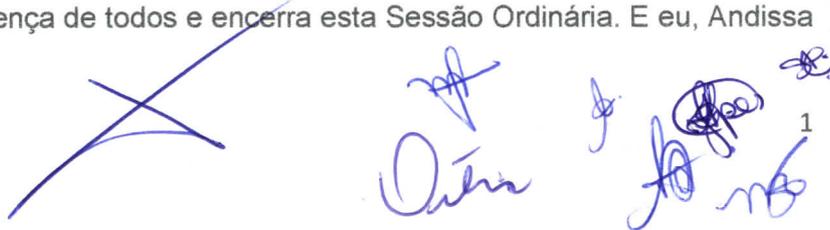


CACS - FUNDEB

REUNIÃO ORDINÁRIA DO CACS-FUNDEB

MARÇO DE 2022

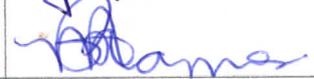
Aos quatro dias do mês de março do ano de dois mil e vinte e dois, às dez horas, deu-se início à Sessão Ordinária do CACS-FUNDEB (Conselho Municipal de Acompanhamento e Controle Social do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação). A presente reunião é referente ao mês de fevereiro do ano de dois mil e vinte e dois. A Presidenta enviou link da reunião no grupo de Whatsapp dos conselheiros e a partir do ingresso dos mesmos fez-se a instalação dos trabalhos. Estando presentes os membros: Carlos André de Santana, Janaína Moraes Lopes de Oliveira, Mariany Fernandes de Souza, Andissa Batelli Silva, Sandra Aparecida da Costa de Campos, Maria Cristina Pinheiro Ramos, Dilia das Dores Gomes de Araújo e Suelen Roberta de Campos Lima. Após a contagem dos membros a Senhora Presidenta constatou que havia quórum legal para a realização da Sessão e assim seguiu-se com as deliberações sobre as justificativas de ausência. Não havendo justificativas de ausência para análise, a Presidenta fez a leitura da ordem do dia, perguntou se os presentes teriam algo a incluir, o que também não houve manifestação. **Item 1** – Elaboração do Plano de trabalho ano de dois mil e vinte e dois (anexo um): a presidenta iniciou a reunião ressaltando o objetivo maior deste conselho, que é fazer o Acompanhamento e Controle Social do Fundeb. Este conselho é um colegiado, cuja função principal, é proceder ao acompanhamento e controle social sobre a distribuição, a transferência e a aplicação dos recursos do Fundo, no âmbito de cada esfera Municipal, Estadual ou Federal. O plano de trabalho para o ano em questão foi apresentado, lido e discutido com os conselheiros que o aprovaram sem ressalvas. **Item 2** – Elaboração do Calendário de Reuniões (anexo dois): o calendário foi apresentado, lido e discutido com os conselheiros que o aprovaram sem ressalvas. As reuniões ordinárias deverão ocorrer preferencialmente toda última quarta-feira do mês. **Item 3** – Receitas e Despesas PNATE E FUNDEB: apresentaram-se as planilhas orçamentarias para análise de receitas e despesas correntes, na qual foi discutida e aprovada por todos. **Item 4** – Fiscalização do Transporte: o fiscal do transporte escolar apresentou aos Conselheiros o acompanhamento das linhas de transporte escolar e de crianças, ressaltando a necessidade de revisão das linhas para o ano letivo de dois mil e vinte e dois. A presidenta esclarece que os documentos apresentados nesta reunião, bem como a Ata e a lista de presença estarão disponíveis na sede deste Conselho, situada no Departamento de Educação, para consulta e assinatura dos conselheiros. Sem mais a tratar, a Senhora Presidenta agradece a presença de todos e encerra esta Sessão Ordinária. E eu, Andissa



1

CACS - FUNDEB

Batelli Silva, secretária deste Conselho redigi e imprimi esta ata que, após lida e aprovada será assinada pelos presentes.

Nº	Nome		Segmento	Assinatura
1.	Andissa Batelli Silva	Titular	Professores da Educação Básica Pública	
2.	Carlos André de Santana	Titular	Poder Executivo	
3.	Dilia das Dores Gomes de Araújo	Titular	Pais ou Responsáveis de alunos da Educação Básica Pública	
4.	Janaína Morais Lopes de Oliveira	Titular	Conselho Municipal de Educação - COMED	
5.	Maria Cristina Pinheiro Ramos	Titular	Poder Executivo Departamento de Educação	
6.	Sandra Aparecida da Costa de Campos	Titular	Diretores de Escolas Básicas Públicas	
7.	Suelen Roberta de Campos Lima	Titular	Pais ou Responsáveis de alunos da Educação Básica Pública	
8.	Mariany Fernandes de Souza	Suplente	Servidores Técnicos Administrativos das Escolas Básicas Públicas	

TOTAL DE ALUNOS MATRICULADOS 2022 - POR ESCOLA E SÉRIE/ETAPA

ESCOLA	B1	B2	M1	M2	I ETAPA	2 ETAPA	1º ano	2º ano	3º ano	4º ano	5º ano	TOTAL
CRECHE BAIRRO MASCATE	5	11	13	13								42
CRECHE BAIRRO V. NUNES	5	9	15	12								41
CRECHE DONA DARCI 1	11	19	0	0								30
CRECHE DONA DARCI 2	0	0	36	35								71
CRECHE SANTA CLARA	7	24	18	25								74
EMEI PREF. ESTANISLAU G. PINHEIRO				35	124	100						259
EMEIEF BAIRRO DO CUIABÁ				10	32	37	34					113
EMEIEF BAIRRO DO DIVININHO				5	15	18	26	19	27	22	31	163
EMEIEF BAIRRO DOS FERREIRAS				3	6	6						15
EMEIEF BAIRRO MONTE VERDE					17	20						37
EMEIEF BAIRRO MASCATE G. DE CIMA					14	11						25
EMEF PROF. FAUSTINO PENALVA							72	76	81	76	87	392
EMEF MONSENHOR AFONSO							73	57	63	62	53	308
EMEIEF NICO MARIANO				6	5	10						21
TOTAL	28	63	82	144	213	202	205	152	171	160	171	1591

CRECHE	317
PRÉ ESCOLA	415
FUNDAMENTAL	859
TOTAL	1591

Daniela Matias Zanoni
 RG. 34.050.827-9
 Diretora do Depto de Educação
 NAZARÉ PAULISTA - SP

Tabela 8.2 - Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE - MUNICÍPIOS

NAZARÉ PAULISTA - SP

Relatório Resumido da Execução Orçamentária

Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE

Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

Período de Referência: 1º Bimestre/2022

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituição Federal)

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
1- RECEITA DE IMPOSTOS	17.144.000,00	2.451.948,86
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	6.484.000,00	435.791,91
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	910.000,00	160.683,86
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	8.640.000,00	1.694.269,78
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	1.110.000,00	161.203,31
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	39.060.000,00	8.254.836,07
2.1- Cota-Parte FPM	24.200.000,00	5.132.900,37
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	22.500.000,00	5.132.900,37
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e	1.700.000,00	0,00
2.2- Cota-Parte ICMS	12.500.000,00	1.861.646,27
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	100.000,00	16.878,00
2.4- Cota-Parte ITR	60.000,00	3.745,43
2.5- Cota-Parte IPVA	2.200.000,00	1.239.666,00
2.6- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00
2.7- Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	0,00	0,00
3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)	56.204.000,00	10.706.784,93
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))	7.472.000,00	1.650.222,91
5- VALOR MÍNIMO A SER APLICADO EM MDE ALÉM DO VALOR DESTINADO AO FUNDEB - 5% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5)) + 25% DE ((1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (2.1.2)+ (2.6)+ (2.7))	6.579.000,00	1.025.729,02

FUNDEB

RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
6- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	10.490.000,00	1.701.079,44
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	10.490.000,00	1.701.079,44
6.1.1- Principal	10.490.000,00	1.701.079,44

6.1.2- Rendimento de Aplicação Financeira				0,00	0,00
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF				0,00	0,00
6.2.1- Principal				0,00	0,00
6.2.2- Rendimento de Aplicação Financeira				0,00	0,00
6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT				0,00	0,00
6.3.1- Principal				0,00	0,00
6.3.2- Rendimento de Aplicação Financeira				0,00	0,00
7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 – 4)¹				3.018.000,00	50.856,53
RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)				VALOR	
8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT					0,01
8.1- Superávit do Exercício Imediatamente Anterior					0,00
8.2- Superávit Residual de Outros Exercícios					0,01
9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)					1.701.079,45
DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação)⁶	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
10- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	6.187.000,00	1.183.104,32	1.028.140,72	608.314,42	154.963,60
10.1- Educação Infantil	4.064.000,00	762.042,59	663.598,95	394.588,23	98.443,64
10.1.1- Creche	2.660.000,00	499.544,12	434.712,15	259.159,74	64.831,97
10.1.2- Pré-escola	1.404.000,00	262.498,47	228.886,80	135.428,49	33.611,67
10.2- Ensino Fundamental	2.123.000,00	421.061,73	364.541,77	213.726,19	56.519,96
11- OUTRAS DESPESAS	4.073.000,00	506.289,90	327.801,04	203.246,32	178.488,86
11.1- Educação Infantil	2.439.000,00	335.346,61	177.482,82	102.705,56	157.863,79
11.1.1- Creche	1.537.000,00	150.105,23	130.620,36	72.560,28	19.484,87
11.1.2- Pré-escola	902.000,00	185.241,38	46.862,46	30.145,28	138.378,92
11.2- Ensino Fundamental	1.634.000,00	170.943,29	150.318,22	100.540,76	20.625,07
12- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10 + 11)	10.260.000,00	1.689.394,22	1.355.941,76	811.560,74	333.452,46
INDICADORES DO FUNDEB					
DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre(d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre(e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre(f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA) (h)⁷
13- Total das Despesas do FUNDEB com Profissionais da Educação Básica	1.183.104,32	1.028.140,72	0,00	154.963,60	0,00
14- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	1.689.394,22	1.355.941,76	0,00	333.452,46	0,00
15- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

16- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT Aplicadas na Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT Aplicadas em Despesa de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal²	VALOR EXIGIDO (i)	VALOR APLICADO (j)	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (k)	% APLICADO (l)
19- Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	1.190.755,61	1.028.140,72	1.028.140,72	60,44
20 - Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00
21- Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit)³	VALOR PERMITIDO (m)	VALOR NÃO APLICADO (n)	VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE (o)	% NÃO APLICADO ((p)
22- Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício	170.107,94	345.137,68	345.137,68	20,29

INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)³	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (q)	VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (r)	VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (s)	VALOR APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL (t)	VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (u)	VALOR NÃO APLICADO (v)
23- Total das Despesas custeadas com Superávit do FUNDEB	981.377,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	981.377,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB (Por Área de Atuação)⁶	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
24- EDUCAÇÃO INFANTIL	2.305.000,00	252.524,58	85.798,54	13.471,40	166.726,04

24.1- Creche	440.000,00	7.862,94	7.862,94	5.214,94	0,00
24.2- Pré-escola	1.865.000,00	244.661,64	77.935,60	8.256,46	166.726,04
25- ENSINO FUNDAMENTAL	6.140.000,00	936.419,09	601.552,02	191.205,30	334.867,07
26- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (24 + 25)	8.445.000,00	1.188.943,67	687.350,56	204.676,70	501.593,11
APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL				VALOR	
27- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS (FUNDEB E RECEITA DE IMPOSTOS) = (L14(d ou e) + L26(d ou e) + L23.1(t))				2.043.292,32	
28 (-) RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (L7)				50.856,53	
29 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB IMPOSTOS ⁴ = (L14h)				0,00	
30 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS ⁴ e ⁷				0,00	
31 (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (L34.1(ac) + L34.2(ac))				0,00	
32- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (27 – (28 + 29 + 30 + 31))				1.992.435,79	
APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL ^{2 e 5}			VALOR EXIGIDO (x)	VALOR APLICADO (w)	% APLICADO (y)
33- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA DE IMPOSTOS			2.676.696,23	1.992.435,79	18,61
RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS E DO FUNDEB	SALDO INICIAL (z)	RP LIQUIDADOS (aa)	RP PAGOS (ab)	RP CANCELADOS (ac)	SALDO FINAL (ad)=(z)-(ab)-(ac)
34- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	3.330.036,31	0,00	0,00	0,00	3.330.036,31
34.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	2.869.611,53	0,00	0,00	0,00	2.869.611,53
34.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	460.424,78	0,00	0,00	0,00	460.424,78
34.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE					
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO			PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)	
35- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)			2.098.000,00	330.904,00	
35.1- Salário-Educação			1.475.000,00	313.805,80	
35.2- PDDE			3.000,00	0,00	
35.3- PNAE			340.000,00	17.098,20	
35.4 - PNATE			280.000,00	0,00	
35.5- Outras Transferências do FNDE			0,00	0,00	
36- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS			3.920.000,00	0,00	
37- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO			0,00	0,00	
38- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO			0,00	0,00	
39- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO			0,00	0,00	
40-TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO = (35 + 36 + 37 + 38 + 39)			6.018.000,00	330.904,00	

OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Área de Atuação)⁶	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
41- EDUCAÇÃO INFANTIL	760.794,92	136.059,74	13.775,88	6.202,88	122.283,86
41.1- Creche	187.994,60	64.259,42	11.525,88	6.202,88	52.733,54
41.2- Pré-escola	572.800,32	71.800,32	2.250,00	0,00	69.550,32
42- ENSINO FUNDAMENTAL	4.185.176,57	3.567.284,02	111.449,38	12.902,18	3.455.834,64
43- ENSINO MÉDIO	1.529.528,51	528.528,51	3.545,13	0,00	524.983,38
44- ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (41 + 42 + 43 + 44 + 45)	6.475.500,00	4.231.872,27	128.770,39	19.105,06	4.103.101,88
TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA Até o Bimestre (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
47- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (12 + 26 + 46)	25.180.500,00	7.110.210,16	2.172.062,71	1.035.342,50	4.938.147,45
47.1- Despesas Correntes	25.146.694,68	7.088.382,88	2.156.456,71	1.032.282,50	4.931.926,17
47.1.1- Pessoal Ativo	14.400.000,00	1.733.772,47	1.532.695,21	889.626,46	201.077,26
47.1.2- Pessoal Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47.1.3- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	100.000,00	90.000,00	22.500,00	22.500,00	67.500,00
47.1.4- Outras Despesas Correntes	10.646.694,68	5.264.610,41	601.261,50	120.156,04	4.663.348,91
47.2- Despesas de Capital	33.805,32	21.827,28	15.606,00	3.060,00	6.221,28
47.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47.2.2- Outras Despesas Capital	33.805,32	21.827,28	15.606,00	3.060,00	6.221,28
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ae)		SALÁRIO EDUCAÇÃO (af)		
48- Disponibilidade Financeira em 31 de Dezembro de 2021			460.424,79	690.538,06	
49- (+) Ingresso de Recursos até o Bimestre (orçamentário)			1.701.079,44	313.805,80	
50- (-) Pagamentos Efetuados até o Bimestre (orçamentário e restos a pagar)			811.560,74	0,00	
51- (=) Disponibilidade Financeira até o Bimestre			1.349.943,49	1.004.343,86	
52- (+) Ajustes Positivos (Retenções e Outros Valores Extraorçamentários)			0,00	0,00	
53- (-) Ajustes Negativos (Outros Valores Extraorçamentários)			0,00	0,00	
54- (=) Saldo Financeiro Conciliado (Saldo Bancário)			1.349.943,49	1.004.343,86	

FONTE: Sistema: SIOPE, Unidade Responsável: FNDE/MEC, Data da Emissão:

¹SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (7) maior 0 = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB, SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (7) menor 0 = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB.

²Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

³Art. 25, § 3º, Lei 14.113/2020: “Até 10% dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União, nos termos do § 2º do art. 16 desta Lei, poderão ser utilizados no 1º quadrimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional.”

⁴ Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada à educação deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício.

⁵Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento será feito com base na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.

⁶ As linhas representam áreas de atuação e não correspondem exatamente às subfunções da Função Educação. As despesas classificadas nas demais subfunções típicas e nas subfunções atípicas deverão ser rateadas para essas áreas de atuação.

⁷Valor inscrito em RPNP sem disponibilidade de caixa, que não deve ser considerado na apuração dos indicadores e limites

⁸Controle da execução de restos a pagar considerados no cumprimento do limite mínimo dos exercícios anteriores.

XX

PREFEITURA MUNICIPAL DE NAZARÉ PAULISTA - SP

QUADRO DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM O FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO - FUNDEB

PERÍODO DE REFERÊNCIA - 1º Bimestre/2022

R\$ 1,00

<u>RECEITAS DO FUNDEB</u>	RECEITA REALIZADA
1- RECEITAS RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	1.701.079,44
1.1- Transferências de Recursos do FUNDEB - Imposto e Transferências	1.701.079,44
1.2- Complementação da União ao FUNDEB	0,00
1.2.1 - Complementação da União ao FUNDEB - VAAF	0,00
1.2.2 - Complementação da União ao FUNDEB - VAAT	0,00
1.3- Rendimentos de Aplicação Financeira de Recursos do FUNDEB	0,00
1.3.1- Rendimentos de Aplicação Financeira do FUNDEB - Imposto e Transferências	0,00
1.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira da Complementação da União ao FUNDEB - VAAF	0,00
1.3.3- Rendimentos de Aplicação Financeira da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT	0,00
<u>DESPESAS DO FUNDEB</u>	DESPESA LIQUIDADADA/ EMPENHADA
2- Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	1.028.140,72
2.1- 361 - Ensino Fundamental	364.541,77
2.2- 365 - Ensino Infantil	663.598,95
2.2.1- Creche	434.712,15
2.2.2- Pré-Escola	228.886,80
3- Outras Despesas	327.801,04
3.1- 361 - Ensino Fundamental	150.318,22
3.1.1- Corrente	150.318,22
3.1.2- Capital	0,00
3.2- 365 - Ensino Infantil	177.482,82
3.2.1- Ensino Infantil (Creche)	130.620,36
3.2.1.1- Corrente	130.620,36
3.2.1.2- Capital	0,00
3.2.2- Ensino Infantil (Pré-escola)	46.862,46
3.2.2.1- Corrente	46.862,46
3.2.2.2- Capital	0,00
4- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (2 + 3)	1.355.941,76

DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB	DESPESA LIQUIDADADA/ EMPENHADA (a)	DESPESAS INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA (+) CUSTEADAS COM SUPERÁVIT FINANCEIRO ACUMULADO ATÉ O EXERCÍCIO ANTERIOR (b)
5- Total das Despesas do FUNDEB com Profissionais da Educação Básica	1.028.140,72	0,00
6- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	1.355.941,76	0,00
7- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00	0,00
8- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00	0,00
9- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT Aplicadas na Educação Infantil	0,00	0,00
10- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT Aplicadas em Despesa de Capital	0,00	0,00
11- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB (6 + 7 + 8)	1.355.941,76	0,00

LIMITES OBRIGATÓRIOS DO FUNDEB	Valor
12- Mínimo de 70% - Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	
12.1 - Exigido (70% de 1)	1.190.755,61
12.2 - Aplicado Após Deduções (5(a) - 5(b))	1.028.140,72
13- Proporção de 50% - Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) - Educação Infantil	
13.1 - Exigido (50% de (1.2.2 + 1.3.2))	0,00
13.2 - Aplicado Após Deduções (9(a) - 9(b))	0,00
14- Mínimo de 15% - Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) - Despesas de Capital	
14.1 - Exigido (15% de (1.2.2 + 1.3.2))	0,00
14.2 - Aplicado Após Deduções (10(a) - 10(b))	0,00
15- Máximo 10% - Receitas do Fundeb não Aplicadas no Exercício	
15.1 - Exigido (10% de 1)	170.107,94
15.2 - Não Aplicado Após Ajustes [1 - 6(a) - 7(a) - 8(a) + (6(b) + 7(b) + 8(b))]	345.137,68

INDICADORES DO FUNDEB	PERCENTUAL
16- Mínimo de 70% - Remuneração dos Profissionais da Educação Básica [(12.2 / 1) x 100%]	60,44
17- Proporção de 50% - Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) - Educação Infantil [(13.2 / (1.2.2 + 1.3.2)) X 100%]	0,00
18- Mínimo de 15% - Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) - Despesas de Capital [(14.2 / (1.2.2 + 1.3.2) X 100%]	0,00
19- Máximo 10% - Receitas do Fundeb não Aplicadas no Exercício [(15.2 / 1) x 100%]	20,29

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA**FUNDEB**

20- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	460.424,79
21- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	1.701.079,44
22- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	811.560,74
23- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	1.349.943,49
24- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	0,00
25- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	0,00
26- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)	1.349.943,49

Fonte: Balanço do Município.

Nota: As despesas com aposentadorias e pensões (inativos) não foram computados no cálculo do Demonstrativo do FUNDEB.

_____	_____
Contador/CRC	Prefeito Municipal

Nota de esclarecimento: XX