

**Demonstrativo de Acompanhamento da Execução Financeira  
RECURSOS DO FUNDEB**

**ACUMULADO 2023**

REF. DEZEMBRO/2023

RECEITAS		R\$	R\$	DESPESAS		R\$	R\$
<b>1 - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS</b>		<b>26.527.358,75</b>	<b>26.527.358,75</b>	<b>1. DESPESAS CORRENTES</b>		<b>25.725.317,82</b>	<b>25.725.317,82</b>
<b>1.1 - RECEITA PATRIMONIAL</b>		<b>203.074,04</b>		<b>1.1. - Despesa com Pessoal</b>		<b>25.725.317,82</b>	
1.1.1 - Rendimentos de Aplicação Financeira		203.074,04		1.1.1 - Servidores FOPAG, INSS 70% [ 21.679.931,80 / 4.045.386,02 ]		25.725.317,82	
<b>1.2 - TRANSFERÊNCIAS CORRENTES</b>		<b>26.324.284,71</b>		1.1.1 - Servidores FOPAG, INSS 30% [ 0,00 / 0,00 ]		0,00	
1.2.1 - Transferências Multigovernamentais (FUNDEB)		19.720.200,58		<b>1.2. - Despesas com Diárias</b>		<b>0,00</b>	
1.2.2 - Complementação da União ao FUNDEB		6.604.084,13		<b>1.3. - Material de Consumo</b>		<b>0,00</b>	
<b>2 - RECEITAS EXTRA ORÇAMENTÁRIAS</b>		<b>7.963.079,76</b>	<b>7.963.079,76</b>	1.3.1 - Material de Limpeza, Expediente		0,00	
<b>2.1 - RETENÇÕES DE SAL. FAMÍLIA / MATER.</b>		<b>150.851,03</b>		1.3.2 - Combustível e Lubrificantes / Peças para manutenção de veículos		0,00	
2.1.1 - Retenção de Salário Família PAGO		147,54		1.3.5 - Outros (Diversos Materiais de Consumo)		0,00	
2.1.2 - Retenção de Salário Maternidade PAGO		150.703,49		<b>1.4. - Passagens e Despesa de Locomoção</b>		<b>0,00</b>	
<b>2.2 - RETENÇÃO DE PENSÃO ALIMENTÍCIA</b>		<b>57.423,95</b>		<b>1.5. - Serviços Terceiros - Pessoa Física</b>		<b>0,00</b>	
2.2.1 - Retenção de Pensão Alimentícia		57.423,95		1.5.1 - Locação de Imóveis		0,00	
<b>2.3 - RETENÇÃO DE CONTRIB. SINDICAL</b>		<b>152.990,29</b>		1.5.2 - Serviços prestados por pessoa física e outros		0,00	
2.3.1 - Retenção APLB		148.100,89		<b>1.6. - Serviços Terceiros - Pessoa Jurídica</b>		<b>0,00</b>	
2.3.2 - Retenção SERMUF		4.889,40		1.6.1 - Água, Luz, Telefone		0,00	
2.3.3 - Retenção Imposto Sindical (Dia de Trabalho)		0,00		1.6.2 - Locação de Veículos / Imóveis / Equipamentos / Software		0,00	
<b>2.4 - RETENÇÃO DE EMPREST. CONSIG</b>		<b>3.357.511,65</b>		1.6.3 - Transporte Escolar		0,00	
2.4.1 - Retenção BANCO DO BRASIL		1.267.393,22		1.6.4 - Prestador de Serviços		0,00	
2.4.2 - Retenção CAIXA ECONOMICA FEDERAL		1.885.550,55		1.6.5 - Demais Serviços Terc. Outros		0,00	
2.4.3 - Retenção BRADESCO		204.567,88		<b>1.7. - Demais Despesas</b>		<b>0,00</b>	
<b>2.5 - RETENÇÃO DE INSS</b>		<b>2.163.903,03</b>		1.7.2 - Auxílio Financeiro a Estudantes		0,00	
2.5.1 - Retenção INSS (SERVIDORES)		2.163.903,03		1.7.5 - Obrigações Trib. e Contributivas (PASEP)		0,00	
2.5.2 - Retenção INSS (Prestadores de Serviços)		0,00		1.7.6 - Indenizações e Restituições		0,00	
<b>2.6 - RETENÇÃO DE ISS / IRRF</b>		<b>2.080.399,81</b>		<b>2. DESPESAS DE CAPITAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.6.1 - Retenção de ISS		0,00		2.1 - Obras e Instalações		0,00	
2.6.2 - Retenção de IRRF		2.080.399,81		2.2 - Equipamento e Material Permanente		0,00	
<b>2.7 - RETENÇÃO DE ASSIST. A SAÚDE</b>		<b>0,00</b>		<b>3. DESPESAS EXTRA ORÇAMENTÁRIAS</b>		<b>7.778.427,30</b>	<b>7.778.427,30</b>
2.7.1 - Retenção de Assist. à Saúde		0,00		3.1 - Pagto Salário Família / Maternidade		158.282,46	
<b>3 - OUTRAS RECEITAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	3.2 - Repasse de Pensão Alimentícia		57.423,95	
<b>3.1 - RECEITAS DE CARATER ESPECIAL</b>		<b>0,00</b>		3.3 - Repasse de Contribuição Sindical		152.990,29	
3.1.1 - Devoluções Determinadas pelo TCM		0,00		3.4 - Repasse de Empréstimos Consignados		3.357.511,65	
				3.5 - Recolhimento de INSS Retido		1.971.819,14	
				3.6 - Recolhimento de ISS / IRRF Retido		2.080.399,81	
				3.7 - Repasse de Assist. a Saúde		0,00	
				3.8 - Pagamento de Restos à Pagar (Exerc. Anterior)		0,00	
<b>TOTAL DA RECEITA CREDITADA NO MÊS</b>		<b>34.490.438,51</b>	<b>34.490.438,51</b>	<b>TOTAL GERAL DAS DESPESAS NO MÊS</b>		<b>33.503.745,12</b>	
<b>4 - SALDO EM CAIXA (EXERCÍCIO ANTERIOR)</b>		<b>554.412,87</b>		<b>5. - BALANÇO/SALDO FINAL</b>			<b>1.541.106,26</b>
<b>TOTAL</b>			<b>35.044.851,38</b>	<b>TOTAL</b>			<b>35.044.851,38</b>

DEMONSTRATIVO DE APLICAÇÃO NO MÊS

**DESPESA COM PESSOAL 70% FUNDEB**

**96,98%**

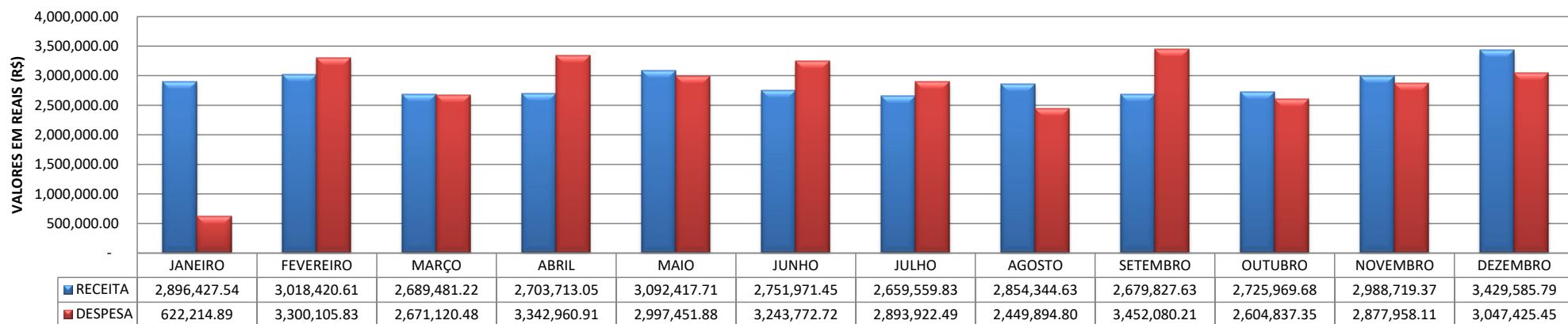
\*\*\*\*\*

Erisvaldo de Queiroz Assis  
Controlador Geral do Município

Marinéia da Silva Rocha  
Secretária Municipal da Educação

## PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO

### EVOLUÇÃO GRÁFICA DA RECEITA X DESPESA



## DEMONSTRATIVO DE APURAÇÃO DOS ÍNDICES FUNDEB

Aplicação Mínima de 70% na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica

(Art. 26 - Lei Federal 14.113/2020)

APLICAÇÃO DO ÍNDICE - APURAÇÃO DO FUNDEB								SALDO EM CONTA	
ANO: 2023	RECEITAS DO FUNDEB	DESPESAS FUNDEB 70% (Liquidada)	DESPESAS FUNDEB 30% (Liquidada)	Mínimo a Aplicar	Déficit / Superávit 70%	FUNDEB 70 APLICADO (%)	FUNDEB 30 APLICADO (%)	Data do Saldo	FUNDEB
JANEIRO	2.752.015,61	478.028,44	0,00	1.926.410,93	-1.448.382,49	17,37%	0,00%	31/jan	2.828.625,52
FEVEREIRO	2.245.685,08	2.527.144,82	0,00	1.571.979,56	955.165,26	112,53%	0,00%	28/fev	2.546.940,30
MARÇO	1.925.150,19	2.543.091,30	0,00	1.347.605,13	1.195.486,17	132,10%	0,00%	31/mar	2.565.301,04
ABRIL	1.918.558,52	2.557.854,78	0,00	1.342.990,96	1.214.863,82	133,32%	0,00%	30/abr	1.926.053,18
MAIO	2.363.381,02	2.417.553,05	0,00	1.654.366,71	763.186,34	102,29%	0,00%	31/mai	2.021.019,01
JUNHO	2.049.278,82	2.311.675,20	0,00	1.434.495,17	877.180,03	112,80%	0,00%	30/jun	1.529.217,74
JULHO	1.982.672,27	2.197.340,26	0,00	1.387.870,59	809.469,67	110,83%	0,00%	31/jul	1.294.855,08
AGOSTO	2.160.524,48	2.252.939,25	0,00	1.512.367,14	740.572,11	104,28%	0,00%	31/ago	1.699.304,91
SETEMBRO	1.980.654,55	2.283.691,05	0,00	1.386.458,19	897.232,87	115,30%	0,00%	30/set	927.052,33
OUTUBRO	2.085.446,74	2.085.121,81	0,00	1.459.812,72	625.309,09	99,98%	0,00%	31/out	1.048.184,66
NOVEMBRO	2.349.665,47	2.074.499,26	0,00	1.644.765,83	429.733,43	88,29%	0,00%	30/nov	1.158.945,92
DEZEMBRO	2.714.326,00	2.408.554,97	0,00	1.900.028,20	508.526,77	88,73%	0,00%	31/dez	1.541.106,26
<b>SOMA</b>	<b>26.527.358,75</b>	<b>26.137.494,19</b>	<b>0,00</b>	<b>18.569.151,13</b>	<b>7.568.343,07</b>	<b>98,53%</b>	<b>0,00%</b>		
Notas:						Percentual a maior =====>	<b>28,53%</b>		

Notas:

Receitas (Recebimento de Recursos do FUNDEB)

Mínimo a Aplicar (70% do Recursos do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica)

Saldo em Conta (Disponibilidade de Recursos na referida data)

## DEMONSTRATIVO DE APURAÇÃO DOS ÍNDICES CONSTITUCIONAIS

Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE 25% - Art. 212 CRFB

APLICAÇÃO DO ÍNDICE - EDUCAÇÃO									SALDO EM CONTA		
ANO: 2023	RECEITAS DE IMPOSTOS	RECEITAS DE TRANSF. CONSTITUCIONAIS	Mínimo a Aplicar (25% das Receitas)	Total de Receitas Transf. ao FUNDEB	Despesas - MDE - Rec. de Impostos (Liquidada)	TOTAL APLICADO (R\$)	Déficit / Superávit	APLICADO (%)	Data do Saldo	FUNDEB	MDE
JANEIRO	1.157.292,52	15.392.306,01	<b>4.137.399,63</b>	3.060.999,93	4.408.228,89	<b>7.469.228,82</b>	3.331.829,19	<b>45,13%</b>	31/jan	2.828.625,52	254.897,25
FEVEREIRO	960.187,76	16.333.192,24	<b>4.323.345,00</b>	3.254.186,46	2.047.752,43	<b>5.301.938,89</b>	978.593,89	<b>30,66%</b>	28/fev	2.546.940,30	308.942,23
MARÇO	1.480.057,39	15.657.611,48	<b>4.284.417,22</b>	3.116.090,34	2.717.453,59	<b>5.833.543,93</b>	1.549.126,71	<b>34,04%</b>	31/mar	2.565.301,04	184.923,83
ABRIL	1.390.169,32	16.810.836,03	<b>4.550.251,34</b>	3.345.715,67	3.110.167,03	<b>6.455.882,70</b>	1.905.631,36	<b>35,47%</b>	30/abr	1.926.053,18	660.087,84
MAIO	2.161.242,16	21.935.274,48	<b>6.024.129,16</b>	4.372.260,63	3.334.940,31	<b>7.707.200,94</b>	1.683.071,78	<b>31,98%</b>	31/mai	2.021.019,01	905.891,08
JUNHO	2.652.877,22	16.611.687,20	<b>4.816.141,11</b>	3.303.889,47	3.526.389,15	<b>6.830.278,62</b>	2.014.137,52	<b>35,46%</b>	30/jun	1.529.217,74	354.457,69
JULHO	3.768.683,03	19.252.970,31	<b>5.755.413,34</b>	3.523.964,21	4.050.255,07	<b>7.574.219,28</b>	1.818.805,95	<b>32,90%</b>	31/jul	1.294.855,08	125.985,53
AGOSTO	2.291.666,67	18.759.771,73	<b>5.262.859,60</b>	3.737.035,73	3.121.680,34	<b>6.858.716,07</b>	1.595.856,47	<b>32,58%</b>	31/ago	1.699.304,91	229.341,10
SETEMBRO	3.372.372,92	18.429.671,24	<b>5.450.511,04</b>	3.589.901,11	2.724.829,40	<b>6.314.730,51</b>	864.219,47	<b>28,96%</b>	30/set	927.052,33	131.374,50
OUTUBRO	2.677.350,91	29.229.386,12	<b>7.976.684,26</b>	5.824.278,02	4.784.555,45	<b>10.608.833,47</b>	2.632.149,21	<b>33,25%</b>	31/out	1.048.184,66	70.772,70
NOVEMBRO	921.611,27	17.304.912,78	<b>4.556.631,01</b>	3.443.284,69	4.114.442,13	<b>7.557.726,82</b>	3.001.095,81	<b>41,47%</b>	30/nov	1.158.945,92	52.641,31
DEZEMBRO	4.421.943,30	27.692.345,91	<b>8.028.572,30</b>	5.210.238,74	8.304.848,80	<b>13.515.087,54</b>	5.486.515,24	<b>42,08%</b>	31/dez	1.541.106,26	337.204,04
<b>SOMA</b>	<b>27.255.454,47</b>	<b>233.409.965,53</b>	<b>65.166.355,00</b>	<b>45.781.845,00</b>	<b>46.245.542,59</b>	<b>92.027.387,59</b>	<b>26.861.032,59</b>	<b>35,30%</b>			
Notas:								Percentual a maior =====>	<b>10,30%</b>		

Receitas de Impostos: (Totalização das Receitas Resultante de Impostos - Base de Cálculo p/ MDE)

Receitas de Transf. Constitucionais: (Totalização das Receitas Resultante de Transf. Constitucionais - Base de Cálculo p/ MDE)

Mínimo a Aplicar: (25% das Receitas de Impostos + Transferencias Constitucionais de Impostos)

Receitas Transf. ao FUNDEB: (Dedução de 20% das Receitas de Transferencias Constitucionais de Impostos enviadas ao FUNDEB)

## DEMONSTRATIVO DE APURAÇÃO DO FINANCIAMENTO

ACOMPANHAMENTO DA MANUTENÇÃO DO SISTEMA DE TRANSPORTE ESCOLAR

(Art. 33, § 2º - Lei Federal 14.113/2020)

APLICAÇÃO DOS RECURSOS DO PNATE - % DE APLICAÇÃO									SALDO EM CONTA	
ANO: 2023	RECEITA PNATE	CUSTEIO COM RECURSOS PNATE	CUSTEIO COM REC. PRÓPRIOS	SERV. DE TRANSPORTE	MANUTENÇÃO	CUSTO TOTAL	(%) APLICADO REC. PNATE	(%) APLICADO REC. PRÓPRIOS	Data do Saldo	PNATE
JANEIRO	1.745,27	31.125,62	0,00	0,00	31.125,62	31.125,62	100,00%	0,00%	31/jan	189.099,01
FEVEREIRO	1.378,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!	28/fev	190.477,38
MARÇO	1.639,82	19.167,92	381.539,33	381.539,33	19.167,92	400.707,25	4,78%	95,22%	31/mar	172.949,28
ABRIL	4.963,23	35.991,32	880.392,38	880.392,38	35.991,32	916.383,70	3,93%	96,07%	30/abr	141.921,19
MAIO	41.895,73	36.793,29	1.301.767,56	1.301.767,56	36.793,29	1.338.560,85	2,75%	97,25%	31/mai	147.023,63
JUNHO	1.140,76	17.473,19	0,00	0,00	17.473,19	17.473,19	100,00%	0,00%	30/jun	130.691,20
JULHO	9.743,45	19.239,28	788.280,30	788.280,30	19.239,28	807.519,58	2,38%	97,62%	31/jul	121.195,37
AGOSTO	18.392,65	22.019,87	630.792,88	630.792,88	22.019,87	652.812,75	3,37%	96,63%	31/ago	117.568,15
SETEMBRO	18.466,83	29.067,76	709.906,79	709.906,79	29.067,76	738.974,55	3,93%	96,07%	30/set	106.967,22
OUTUBRO	10.452,67	39.203,39	323.230,82	323.230,82	39.203,39	362.434,21	10,82%	89,18%	31/out	78.216,50
NOVEMBRO	10.206,21	45.006,42	1.146.759,37	1.146.759,37	45.006,42	1.191.765,79	3,78%	96,22%	30/nov	43.416,29
DEZEMBRO	22.084,82	0,00	1.227.472,81	1.179.962,24	47.510,57	1.227.472,81	0,00%	100,00%	31/dez	65.501,11
<b>SOMA</b>	<b>142.109,81</b>	<b>295.088,06</b>	<b>7.390.142,24</b>	<b>7.342.631,67</b>	<b>342.598,63</b>	<b>7.685.230,30</b>	<b>3,84%</b>	<b>96,16%</b>		

Notas:

% Financiada com Rec. do PNATE =====>

**3,84%**

Receitas (Repasso + Rendimento de Aplicação Financeira de Recursos ao PNATE)

Manutenção (Despesas realizadas para manutenção da Frota de Veículos - Combustível, Peças e etc...)

Saldo em Conta (Disponibilidade de Recursos na referida data)