

## 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

( Período de JAN a FEV/2024 )

RECEITAS DO FUNDEB	NO PERÍODO	NO ANO	SUPERÁVIT ANO IMED. ANTERIOR	SUPERÁVIT OUTROS EXERCÍCIOS	SUPERÁVIT TOTAL	DISPONIBILIDADE DE RECURSOS P/ EXERCÍCIO
Impostos e Transferências de Impostos	R\$ 4.159.183,21	R\$ 4.159.183,21	R\$ 0,00	R\$ 161.161,60	R\$ 161.161,60	R\$ 4.320.344,81
Complemento VAAF	R\$ 2.064.605,50	R\$ 2.064.605,50	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 2.064.605,50
Complemento VAAT	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Complemento VAAR	R\$ 230.421,34	R\$ 230.421,34	R\$ 535.615,21	R\$ 0,00	R\$ 535.615,21	R\$ 766.036,55
<b>TOTALIZAÇÃO</b>	<b>R\$ 6.454.210,05</b>	<b>R\$ 6.454.210,05</b>	<b>R\$ 535.615,21</b>	<b>R\$ 161.161,60</b>	<b>R\$ 696.776,81</b>	<b>R\$ 7.150.986,86</b>

DESPESAS DO FUNDEB (Liquidada)	FUNDEB 70% NO PERÍODO	FUNDEB 70% NO ANO	FUNDEB 30% NO PERÍODO	FUNDEB 30% NO ANO	CUSTEIO TOTAL (NO PERÍODO)	CUSTEIO TOTAL (NO ANO)
Impostos e Transferências de Impostos	R\$ 4.806.329,62	R\$ 4.806.329,62	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 4.806.329,62	R\$ 4.806.329,62
Complemento VAAF	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Complemento VAAT	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Complemento VAAR	NÃO SE APLICA	NÃO SE APLICA	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
<b>TOTALIZAÇÃO</b>	<b>R\$ 4.806.329,62</b>	<b>R\$ 4.806.329,62</b>	<b>R\$ 0,00</b>	<b>R\$ 0,00</b>	<b>R\$ 4.806.329,62</b>	<b>R\$ 4.806.329,62</b>

INDICADORES DO FUNDEB (%)	VALOR EXIGIDO (NO PERÍODO)	VALOR APLICADO (NO PERÍODO)	PERCENTUAL APLICADO (NO PERÍODO)	VALOR EXIGIDO (NO ANO)	VALOR APLICADO (NO ANO)	PERCENTUAL APLICADO (NO ANO)
70% - Profissionais da Ed. Básica	R\$ 4.356.652,10	R\$ 4.806.329,62	77,23%	R\$ 4.356.652,10	R\$ 4.806.329,62	77,23%
50% - VAAT Educação Infantil	R\$ 0,00	R\$ 0,00	#DIV/0!	R\$ 0,00	R\$ 0,00	#DIV/0!
15% - VAAT Despesa de Capital	R\$ 0,00	R\$ 0,00	#DIV/0!	R\$ 0,00	R\$ 0,00	#DIV/0!
Complemento VAAR	NÃO SE APLICA	NÃO SE APLICA	0,00%	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00%

DISPONIBILIDADE FINANCEIRA (Por FR)	DISP. FINANCEIRA (Exercício Anterior)	INGRESSO DE RECURSOS (No Exercício)	DESEMBOLSO (No Exercício)	SALDO BANCÁRIO (Na Competência)
Impostos e Transferências de Impostos	R\$ 1.005.491,05	R\$ 5.587.975,10	R\$ 6.451.713,37	R\$ 141.752,78
Complemento VAAF	R\$ 0,00	R\$ 2.064.605,50	R\$ 0,00	R\$ 2.064.605,50
Complemento VAAT	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Complemento VAAR	R\$ 535.615,21	R\$ 230.421,34	R\$ 0,00	R\$ 766.036,55
<b>TOTALIZAÇÃO</b>	<b>R\$ 1.541.106,26</b>	<b>R\$ 7.883.001,94</b>	<b>R\$ 6.451.713,37</b>	<b>R\$ 2.972.394,83</b>

**Demonstrativo de Acompanhamento da Execução Financeira  
RECURSOS DO FUNDEB  
ACUMULADO 2024**

REF. FEVEREIRO/2024

RECEITAS		R\$	R\$	DESPESAS		R\$	R\$
<b>1 - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS</b>		<b>6.454.210,05</b>	<b>6.454.210,05</b>	<b>1. DESPESAS CORRENTES</b>		<b>4.617.776,31</b>	<b>4.617.776,31</b>
<b>1.1 - RECEITA PATRIMONIAL</b>		<b>36.074,33</b>		<b>1.1. - Despesa com Pessoal</b>		<b>4.617.776,31</b>	
1.1.1 - Rendimentos de Aplicação Financeira		36.074,33		1.1.1 - Servidores FOPAG, INSS 70% [ 4.411.312,75 / 206.463,56 ]		4.617.776,31	
<b>1.2 - TRANSFERÊNCIAS CORRENTES</b>		<b>6.418.135,72</b>		1.1.1 - Servidores FOPAG, INSS 30% [ 0,00 / 0,00 ]		0,00	
1.2.1 - Transferências Multigovernamentais (FUNDEB)		4.123.108,88		<b>1.2. - Despesas com Diárias</b>		<b>0,00</b>	
1.2.2 - Complementação da União ao FUNDEB		2.295.026,84		<b>1.3. - Material de Consumo</b>		<b>0,00</b>	
<b>2 - RECEITAS EXTRA ORÇAMENTÁRIAS</b>		<b>1.428.791,89</b>	<b>1.428.791,89</b>	1.3.1 - Material de Limpeza, Expediente		0,00	
<b>2.1 - RETENÇÕES DE SAL. FAMÍLIA / MATER.</b>		<b>8.670,00</b>		1.3.2 - Combustível e Lubrificantes / Peças para manutenção de veículos		0,00	
2.1.1 - Retenção de Salário Família PAGO		0,00		1.3.5 - Outros (Diversos Materiais de Consumo)		0,00	
2.1.2 - Retenção de Salário Maternidade PAGO		8.670,00		<b>1.4. - Passagens e Despesa de Locomoção</b>		<b>0,00</b>	
<b>2.2 - RETENÇÃO DE PENSÃO ALIMENTÍCIA</b>		<b>14.231,14</b>		<b>1.5. - Serviços Terceiros - Pessoa Física</b>		<b>0,00</b>	
2.2.1 - Retenção de Pensão Alimentícia		14.231,14		1.5.1 - Locação de Imóveis		0,00	
<b>2.3 - RETENÇÃO DE CONTRIB. SINDICAL</b>		<b>29.686,22</b>		1.5.2 - Serviços prestados por pessoa física e outros		0,00	
2.3.1 - Retenção APLB		29.093,37		<b>1.6. - Serviços Terceiros - Pessoa Jurídica</b>		<b>0,00</b>	
2.3.2 - Retenção SERMUF		592,85		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>638.283,71</b>		1.6.3 - Transporte Escolar		0,00	
2.4.1 - Retenção BANCO DO BRASIL		245.148,33		1.6.4 - Prestador de Serviços		0,00	
2.4.2 - Retenção CAIXA ECONOMICA FEDERAL		368.318,17		1.6.5 - Demais Serviços Terc. Outros		0,00	
2.4.3 - Retenção BRADESCO		24.817,21		<b>1.7. - Demais Despesas</b>		<b>0,00</b>	
<b>2.5 - RETENÇÃO DE INSS</b>		<b>411.043,04</b>		1.7.2 - Auxílio Financeiro a Estudantes		0,00	
2.5.1 - Retenção INSS (SERVIDORES)		411.043,04		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>326.877,78</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		326.877,78		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>1.833.937,06</b>	<b>1.833.937,06</b>
2.7.1 - Retenção de Assist. à Saúde		0,00		3.1 - Pagto Salário Família / Maternidade		8.293,00	
<b>3 - OUTRAS RECEITAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	3.2 - Repasse de Pensão Alimentícia		14.231,14	
<b>3.1 - RECEITAS DE CARATER ESPECIAL</b>		<b>0,00</b>		3.3 - Repasse de Contribuição Sindical		29.686,22	
3.1.1 - Devoluções Determinadas pelo TCM		0,00		3.4 - Repasse de Empréstimos Consignados		638.283,71	
				3.5 - Recolhimento de INSS Retido		404.388,84	
				3.6 - Recolhimento de ISS / IRRF Retido		326.877,78	
				3.7 - Repasse de Assist. a Saúde		0,00	
				3.8 - Pagamento de Restos à Pagar (Exerc. Anterior)		412.176,37	
<b>TOTAL DA RECEITA CREDITADA NO MÊS</b>		<b>7.883.001,94</b>	<b>7.883.001,94</b>	<b>TOTAL GERAL DAS DESPESAS NO MÊS</b>		<b>6.451.713,37</b>	
<b>4 - SALDO EM CAIXA (EXERCÍCIO ANTERIOR)</b>		<b>1.541.106,26</b>		<b>5. - BALANÇO/SALDO FINAL</b>			<b>2.972.394,83</b>
<b>TOTAL</b>			<b>9.424.108,20</b>	<b>TOTAL</b>			<b>9.424.108,20</b>
<b>DEMONSTRATIVO DE APLICAÇÃO NO MÊS</b>							
<b>DESPESA COM PESSOAL 70% FUNDEB</b>		<b>74,20%</b>		Erisvaldo de Queiroz Assis		Marinéia da Silva Rocha	
<i>(Despesa Efetivamente Paga)</i>			*****	Controlador Geral do Município		Secretária Municipal da Educação	



## DEMONSTRATIVO DE APURAÇÃO DOS ÍNDICES CONSTITUCIONAIS

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

APLICAÇÃO DO ÍNDICE - EDUCAÇÃO									SALDO EM CONTA		
ANO: 2024	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	762.917,28	20.527.273,85	<b>5.322.547,78</b>	4.087.682,44	1.655.697,58	<b>5.743.380,02</b>	420.832,24	<b>26,98%</b>	31/jan.	2.662.344,50	118.282,03
FEVEREIRO	1.125.376,82	18.844.225,28	<b>4.992.400,53</b>	3.750.360,88	3.153.547,95	<b>6.903.908,83</b>	1.911.508,31	<b>34,57%</b>	28/fev	2.972.394,83	250.918,78
MARÇO	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>#DIV0!</b>	31/mar	0,00	0,00
ABRIL	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>#DIV0!</b>	30/abr	0,00	0,00
MAIO	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>#DIV0!</b>	31/mai.	0,00	0,00
JUNHO	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>#DIV0!</b>	30/jun	0,00	0,00
JULHO	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>#DIV0!</b>	31/jul.	0,00	0,00
AGOSTO	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>#DIV0!</b>	31/ago	0,00	0,00
SETEMBRO	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>#DIV0!</b>	30/set.	0,00	0,00
OUTUBRO	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>#DIV0!</b>	31/out	0,00	0,00
NOVEMBRO	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>#DIV0!</b>	30/nov.	0,00	0,00
DEZEMBRO	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>#DIV0!</b>	31/dez	0,00	0,00
<b>SOMA</b>	<b>1.888.294,10</b>	<b>39.371.499,13</b>	<b>10.314.948,31</b>	<b>7.838.043,32</b>	<b>4.809.245,53</b>	<b>12.647.288,85</b>	<b>2.332.340,54</b>	<b>30,65%</b>			
									Percentual a maior ==>>>>		<b>5,65%</b>

NOTAS:

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 + Transferências Constitucionais de Impostos)

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