

Município: 3166600 - Serra da Saudade

Exercício: 2022

Histórico das Remessas: 21/05/2023

Data e Hora de Geração do Relatório: 22/05/2023 10:24:23

Critérios de seleção: Período: 6º Bimestre

## RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DEMONSTRATIVO DOS GASTOS COM A MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

(ART. 212 DA CR/88; EC nº53/06, LEIS 9.394/96, 14.113/2020 E IN 02/2021)

### I - DESPESAS

FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO/ PROGRAMA	PAGO NO BIMESTRE	PAGO ATÉ O BIMESTRE	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	TOTAL
<b>1 - EDUCAÇÃO 12 - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS</b>	<b>725.821,31</b>	<b>2.674.495,21</b>	<b>0,00</b>	<b>24.214,16</b>	<b>2.698.709,37</b>
122 - ADMINISTRAÇÃO GERAL	25.944,38	102.109,72	0,00	0,00	102.109,72
0047 - ADMINISTRACAO ESCOLAR	25.944,38	102.109,72	0,00	0,00	102.109,72
361 - ENSINO FUNDAMENTAL	519.460,85	1.816.370,54	0,00	19.624,25	1.835.994,79
0047 - ADMINISTRACAO ESCOLAR	8.830,00	8.934,17	0,00	0,00	8.934,17
0048 - PLANO DE VALORIZACAO DO MAGISTERIO	343.491,19	1.146.999,80	0,00	15.790,89	1.162.790,69
0051 - TRANSPORTE ESCOLAR	167.139,66	660.436,57	0,00	3.833,36	664.269,93
365 - EDUCAÇÃO INFANTIL	180.416,08	756.014,95	0,00	4.589,91	760.604,86
0047 - ADMINISTRACAO ESCOLAR	170.578,50	622.917,01	0,00	4.589,91	627.506,92
0048 - PLANO DE VALORIZACAO DO MAGISTERIO	0,00	415,00	0,00	0,00	415,00
0120 - EDUCACAO INFANTIL PRO INFANCIA	9.837,58	132.682,94	0,00	0,00	132.682,94
<b>2 - EDUCAÇÃO 12 - AUXÍLIO FINANCEIRO - OUTORGA CRÉDITO TRIBUTÁRIO ICMS - ART. 5º, INCISO V, EC Nº 123/2022 (FONTE 136)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3 - EDUCAÇÃO 12 - FUNDEB (FONTES 118 e 119)</b>	<b>17.987,12</b>	<b>743.534,12</b>	<b>0,00</b>	<b>6.020,38</b>	<b>749.554,50</b>
361 - ENSINO FUNDAMENTAL	10.826,63	568.769,53	0,00	4.432,02	573.201,55
0100 - FUNDEB	10.826,63	568.769,53	0,00	4.432,02	573.201,55
365 - EDUCAÇÃO INFANTIL	7.160,49	174.764,59	0,00	1.588,36	176.352,95

0100 - FUNDEB	7.160,49	174.764,59	0,00	1.588,36	176.352,95
<b>4 - TOTAL DESPESAS (1 + 2 + 3)</b>	<b>743.808,43</b>	<b>3.418.029,33</b>	<b>0,00</b>	<b>30.234,54</b>	<b>3.448.263,87</b>

## II - TOTAL DA APLICAÇÃO NO ENSINO

DESCRIÇÃO	ATÉ O BIMESTRE
5 - VALOR PAGO	3.418.029,33
6 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB ( = 20)	(2.778.437,48)
7 - DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERÁVIT DO FUNDEB ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS	0,00
8 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO	30.234,54
8.1 - RECURSOS DE IMPOSTOS	24.214,16
8.2 - RECUSOS DO AUXÍLIO FINANCEIRO - OUTORGA CRÉDITO TRIBUTÁRIO ICMS - ART. 5º, INCISO V, EC Nº 123/2022	0,00
8.3 - RECURSOS DO FUNDEB	6.020,38
9 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	0,00
9.1 - RECURSOS DE IMPOSTOS (8.1 - 17.1)	0,00
9.2 - RECUSOS DO AUXÍLIO FINANCEIRO - OUTORGA CRÉDITO TRIBUTÁRIO ICMS - ART. 5º, INCISO V, EC Nº 123/2022 (8.2 - 17.2)	0,00
9.3 - RECURSOS DO FUNDEB (8.3 - 17.3)	0,00
10 - RESTOS A PAGAR DE EXERCÍCIOS ANTERIORES SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA PAGOS NO EXERCÍCIO ATUAL (CONSULTA 932.736)	0,00
10.1 - RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00
10.2 - RECUSOS DO AUXÍLIO FINANCEIRO - OUTORGA CRÉDITO TRIBUTÁRIO ICMS - ART. 5º, INCISO V, EC Nº 123/2022	0,00
10.3 - RECURSOS DO FUNDEB	0,00
11 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	3.440,41
11.1 - RECURSOS DE IMPOSTOS	3.440,41
11.2 - RECUSOS DO AUXÍLIO FINANCEIRO - OUTORGA CRÉDITO TRIBUTÁRIO ICMS - ART. 5º, INCISO V, EC Nº 123/2022	0,00
11.3 - RECURSOS DO FUNDEB	0,00
<b>12 - TOTAL APLICADO ((5 + 7 + 8 + 10) - ( 6 + 9 + 11))</b>	<b>6.223.260,94</b>

## III - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA PARA COBERTURA DOS RESTOS A PAGAR DA EDUCAÇÃO CONSIDERADOS NA APLICAÇÃO CONSTITUCIONAL

DESCRIÇÃO	ATÉ O BIMESTRE
<b>13 - DISPONIBILIDADE BRUTA DE CAIXA</b>	<b>346.888,08</b>
13.1- RECURSOS DE IMPOSTOS	273.538,53
13.2 - RECUSOS DO AUXÍLIO FINANCEIRO - OUTORGA CRÉDITO TRIBUTÁRIO ICMS - ART. 5º, INCISO V, EC Nº 123/2022	0,00
13.3 - RECURSOS DO FUNDEB	73.349,55
<b>14 - VALORES COMPROMETIDOS COM RESTOS A PAGAR DE EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>	<b>0,00</b>
14.1 - RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00
14.2 - RECUSOS DO AUXÍLIO FINANCEIRO - OUTORGA CRÉDITO TRIBUTÁRIO ICMS - ART. 5º, INCISO V, EC Nº 123/2022	0,00
14.3 - RECURSOS DO FUNDEB	0,00
<b>15 - DISPONIBILIDADE DE CAIXA PARA FINS DE INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR</b>	<b>346.888,08</b>
15.1 - RECURSOS DE IMPOSTOS ( 13.1 - 14.1)	273.538,53
15.2 - RECUSOS DO AUXÍLIO FINANCEIRO - OUTORGA CRÉDITO TRIBUTÁRIO ICMS - ART. 5º, INCISO V, EC Nº 123/2022 (13.2 - 14.2)	0,00
15.3 - RECURSOS DO FUNDEB ( 13.3 - 14.3)	73.349,55
<b>16 - DISPONIBILIDADE COMPROMETIDA COM RESTOS A PAGAR NÃO COMPUTADOS NA APLICAÇÃO</b>	<b>0,00</b>
16.1 - RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00
16.2 - RECUSOS DO AUXÍLIO FINANCEIRO - OUTORGA CRÉDITO TRIBUTÁRIO ICMS - ART. 5º, INCISO V, EC Nº 123/2022	0,00
16.3 - RECURSOS DO FUNDEB	0,00
<b>17 - DISPONIBILIDADE PARA COBERTURA DOS RESTOS A PAGAR DA EDUCAÇÃO</b>	<b>346.888,08</b>
17.1 - RECURSOS DE IMPOSTOS (15.1 - 16.1)	273.538,53
17.2 - RECUSOS DO AUXÍLIO FINANCEIRO - OUTORGA CRÉDITO TRIBUTÁRIO ICMS - ART. 5º, INCISO V, EC Nº 123/2022 (15.2 - 16.2)	0,00
17.3 - RECURSOS DO FUNDEB (15.3 - 16.3)	73.349,55

#### IV - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

DESCRIÇÃO	ATÉ O BIMESTRE
<b>18 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO</b>	<b>750.939,83</b>
18.1- TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO - FUNDEB (NR 1.7.5.1.50.0.1)	750.939,83

18.2 - DEVOLUÇÃO DE RECURSOS DO FUNDEB, RECEBIDOS EM ATRASOS, PARA AS CONTAS DE ORIGEM DOS RECURSOS (CONSULTA 1.047.710)	0,00
<b>19 - CONTRIBUIÇÃO AO FUNDEB (LEI Nº 14.113/2020)</b>	<b>3.529.377,31</b>
19.1 - COTA-PARTE FPM	2.824.909,15
19.2 - COTA-PARTE ICMS	669.817,89
19.3 - COTA-PARTE IPI - EXPORTAÇÃO	7.541,20
19.4 - COTA-PARTE ITR	4.816,97
19.5 - COTA-PARTE IPVA	22.292,10
19.6 - AUXÍLIO FINANCEIRO - OUTORGA CRÉDITO TRIBUTÁRIO ICMS - ART. 5º, INCISO V, EC Nº 123/2022	0,00
<b>20 - TOTAL DO RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB ( 18 - 19)</b>	<b>(2.778.437,48)</b>

QUADRO I - AS DESPESAS DESTE RELATÓRIO CONSIDERAM OS SEGUINTE CRITÉRIOS: FUNÇÃO 12, SUBFUNÇÕES 122,128, 271, 272, 273, 361, 365, 366, 367, DESPESAS EMPENHADAS E PAGAS NAS FONTES PERTINENTES. EXCLUI-SE AS DESPESAS REALIZADAS COM AS MODALIDADES DE APLICAÇÃO 73,74,75,76,95 E 96 E COM OS ELEMENTOS DA DESPESA 01,03,05.02,05.03 E 97.

LINHA 5 - COMPÕE-SE DOS VALORES PAGOS, INFORMADOS NO ARQUIVO OPS - PAGAMENTOS DAS DESPESAS, E DOS VALORES BAIXADOS NO ARQUIVO OBELAC - OUTRAS BAIXAS DE EMPENHOS POR LANÇAMENTO CONTÁBIL.

LINHA 6 - SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (7) > 0 = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB, SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (7) < 0 = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB.

LINHA 7 - VALOR RETIRADO DA LINHA 33 DA TABELA VII- CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT) DO RELATÓRIO CONSULTAR FUNDEB.

LINHA 9 - RESTOS A PAGAR INFORMADOS COM O TIPO "2-SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA" DO REGISTRO 10 DO ARQUIVO INSCRIÇÃO DE DESPESAS DO EXERCÍCIO EM RESTOS A PAGAR - IDERP, OBSERVANDO OS CRITÉRIOS ADOTADOS NO QUADRO 1.