

Aos sete dias do mês de agosto do ano de dois mil e vinte e três, às quatorze horas, realizou-se reunião ordinária do Conselho de Acompanhamento e Controle Social do FUNDEB, contando com a presença do Presidente Marcelo Dutra Sarpa, que presidiu a sessão; Natália Alves de Oliveira, Lenita do Espírito Santo Simas, Mônica de Sousa Alexandre, Vinícius da Silva Oliveira, Miriam Gonçalves Lima e Jonas Garcia de Abreu Júnior. O Presidente declarou aberta a sessão, dando boas vindas a seus pares e explicando que nesta reunião será analisado o quadro demonstrativo das receitas e despesas com o Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais do Magistério – FUNDEB, referente ao terceiro bimestre de 2023. O Conselheiro Jonas foi o responsável por dar explicações, já que é o responsável por este trabalho na Secretaria Municipal de Educação, Ciência e Tecnologia. Junto a seus pares, fez a leitura dos itens receitas e despesas, limites obrigatórios do FUNDEB, Indicadores do Fundeb, Controle da Disponibilidade Financeira e Conciliação Bancária. Foi fazendo a leitura e esclarecendo dúvidas à medida que perguntas iam surgindo. Apontou diferença encontrada no total das despesas, num valor de R\$ 2.330,72 (dois mil, trezentos e trinta reais e setenta e dois centavos). Explicou como achou a diferença e disse que enviou pedido de esclarecimento para o “Fale Conosco” do SIOPE - Sistema de Informações sobre Orçamentos Públicos em Educação. Relatou que recebeu resposta do órgão, dizendo que a diferença encontrada não aponta nenhuma irregularidade. Encaminharam um mapeamento onde constam as contas que entram no cálculo de cada linha do quadro. Acrescentaram que em algumas situações pode haver divergência entre os itens apontados pela Secretaria de Educação, Ciência e Tecnologia, a depender de quais recursos o município recebe e em quais despesas são alocadas. Os conselheiros Jonas e Marcelo auxiliaram os presentes na análise do documento. Todos os documentos tratados nesta reunião serão anexados a esta ata. A seguir o Presidente Marcelo lembrou a seus pares da reunião agendada pelo Secretário de Educação, Ciência e Tecnologia, Professor Bernardo Goytacazes de Araújo, para o dia 11 de agosto de 2023, próxima sexta-feira, para a qual convidou os membros deste Conselho e também os membros do Conselho Municipal de Educação para conversar sobre a dotação orçamentária dos colegiados para o

exercício de 2024. O Presidente falou ainda da necessidade de substituir os membros deste Conselho que representam os pais de alunos e os alunos da Educação Básica Pública, já que os nomeados não comparecem às reuniões. Dirigiu-se à Conselheira Natália, solicitando seu auxílio na questão burocrática que possibilitará a eleição de novos membros para substituir os infrequentes, já que, segundo relatos da conselheira, essa questão já teria sido tratada pelo CACS-FUNDEB de Paraíba do Sul, do qual ela também é membro. A Conselheira se colocou à disposição. O Presidente dirigiu-se à Conselheira Lenita, solicitando que agende veículo tipo Van, com a SMECT, para transportar membros deste Conselho para a capacitação de conselheiros do FUNDEB que acontecerá nos dias 21 e 22 de agosto de 2023, a partir das 13 horas, no município de Paraíba do Sul. Nada mais havendo a tratar, a reunião foi encerrada e eu, Lenita do Espírito Santo Simas, conselheira, lavrei a presente ata, que dato e assino juntamente com os presentes. Três Rios, 07 de agosto de 2023.

m86, ap86, Lenita, Mariani, Natália

PREFEITURA MUNICIPAL DE TRÊS RIOS - RJ

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 - 3º Bimestre/2023

R\$ 1,00

<u>RECEITAS DO FUNDEB</u>		RECEITA REALIZADA
1 - RECEITAS RECEBIDAS NO EXERCÍCIO		32.448.670,74
1.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB - Imposto e Transferências		26.496.826,00
1.2 - Complementação da União ao FUNDEB		5.782.400,23
1.2.1 - Complementação da União ao FUNDEB - VAAF		5.198.926,90
1.2.2 - Complementação da União ao FUNDEB - VAAT		91.798,57
1.2.3 - Complementação da União ao FUNDEB - VAAR		491.674,76
1.3 - Rendimentos de Aplicação Financeira de Recursos do FUNDEB		169.444,51
1.3.1 - Rendimentos de Aplicação Financeira do FUNDEB - Imposto e Transferências		169.444,51
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
1.3.4 - Rendimentos de Aplicação Financeira da Complementação da União ao FUNDEB - VAAR		0,00
1.4 - Ressarcimento de recursos do Fundeb		0,00
1.4.1 - Ressarcimento de recursos do FUNDEB - Imposto e Transferências		0,00
1.4.2 - Ressarcimento de recursos do FUNDEB - VAAF		0,00
1.4.3 - Ressarcimento de recursos do FUNDEB - VAAT		0,00
1.4.4 - Ressarcimento de recursos do FUNDEB - VAAR		0,00
<u>DESPESAS DO FUNDEB</u>		DESPESA LIQUIDADADA/ EMPENHADA
2 - Remuneração dos Profissionais da Educação Básica		25.892.364,25
2.1 - 361 - Ensino Fundamental		18.210.937,52
2.2 - 365 - Ensino Infantil		7.681.426,73
2.2.1 - Creche		3.435.740,19
2.2.2 - Pré-Escola		4.245.686,54
3 - Outras Despesas		4.589.518,76
3.1 - 361 - Ensino Fundamental		4.589.518,76
3.1.1 - Corrente		4.589.518,76
3.1.2 - Capital		0,00
3.2 - 365 - Ensino Infantil		0,00
3.2.1 - Ensino Infantil (Creche)		0,00
3.2.1.1 - Corrente		0,00

3.2.1.2 - Capital	0,00
3.2.2 - Ensino Infantil (Pré-escola)	0,00
3.2.2.1 - Corrente	0,00
3.2.2.2 - Capital	0,00
4 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (2 + 3)	30.481.883,01

<u>DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB</u>	DESPESA LIQUIDADADA/ EMPENHADA (a)	CUSTEADAS COM SUPERÁVIT FINANCEIRO ACUMULADO ATÉ O EXERCÍCIO ANTERIOR (b)	DESPESAS INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA (c)	DESPESAS EMPENHADAS/ LIQUIDADAS EM VALOR SUPERIOR AO TOTAL DAS RECEITAS RECEBIDAS NO EXERCÍCIO (d)
5 - Total das Despesas do FUNDEB com Profissionais da Educação Básica	25.892.364,25	0,00	0,00	
6 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	25.820.635,23	0,00	0,00	0,00
7 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	4.663.578,50	0,00	0,00	0,00
8 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT Aplicadas na Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	
8.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT Aplicadas em Despesa de Capital	0,00	0,00	0,00	
Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0,00	0,00	0,00	0,00
10- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB (6 + 7 + 8 + 9)	30.484.213,73	0,00	0,00	0,00

<u>LIMITES OBRIGATÓRIOS DO FUNDEB</u>	Valor
11- Mínimo de 70% - Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	
11.1 - Exigido (70% de (1 - 1.2.3 - 1.3.4 - 1.4.4))	22.369.897,19
11.2 - Aplicado Após Deduções [5(a) - 5(b) - 5(c)]	25.892.364,25
12- Proporção de 50% - Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) - Educação Infantil	
12.1 - Exigido [50% de (1.2.2 + 1.3.3 + 1.4.3)]	45.899,28
12.2 - Aplicado Após Deduções [8.1(a) - 8.1(b) - 8.1(c)]	0,00
13- Mínimo de 15% - Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) - Despesas de Capital	
13.1 - Exigido [15% de (1.2.2 + 1.3.3 + 1.4.3)]	13.769,79
13.2 - Aplicado Após Deduções [8.2(a) - 8.2(b) - 8.2(c)]	0,00
14- Máximo 10% - Receitas do Fundeb não Aplicadas no Exercício	
14.1 - Exigido (10% de 1)	3.244.867,07
14.2 - Não Aplicado Após Ajustes [1 - (10(a) - 10(b) - 10(d))] + [(10(c) - 10(d)) se > 0]	1.964.457,01

<u>INDICADORES DO FUNDEB</u>	PERCENTUAL
15- Mínimo de 70% - Remuneração dos Profissionais da Educação Básica $[(11.2 / (1 - 1.2.3 - 1.3.4 - 1.4.4)) \times 100\%]$	81,02
16- Proporção de 50% - Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) - Educação Infantil $[(12.2 / (1.2.2 + 1.3.3 + 1.4.3)) \times 100\%]$	0,00
17- Mínimo de 15% - Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) - Despesas de Capital $[(13.2 / (1.2.2 + 1.3.3 + 1.4.3)) \times 100\%]$	0,00
18- Máximo 10% - Receitas do Fundeb não Aplicadas no Exercício $[(14.2 / 1) \times 100\%]$	6,05

<u>CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA</u>	FUNDEB
19- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	959.337,95
20- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	32.448.670,74
21- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	31.301.794,68
22- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	2.106.214,01
23- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	1.850.758,17
24- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	0,00
25- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)	3.956.972,18

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



MUNICÍPIO DE TRÊS RIOS
Endereço: PC SÃO SEBASTIÃO, 81
CNPJ: 29.138.377/0001-93

Data: 04/08/2023

Hora: 08:49

Exercício: 2023

BALANÇETE ANALÍTICO DA DESPESA

Entidade: ** - CONSOLIDADO

Junho / 2023

Unidade 02.01.06 SECRETARIA DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA

Funcional Programática: 12.361.2015.2160 - REMUNERAÇÃO DE DOCENTE - 70% FUNDEB

Ficha Elemento	Descrição	F.R.	Dot. Inicial	Suplemen.	Anulações	Dot.Atual	Emp.no Mês	Emp.Acum.	Liq.no Mês	Liq.Acum.	Pag.no Mês	Pag.Acum.	Emp.Pagar	Sdo.Dotação
0074 3.1.90.11.00	Vencimentos E Vantagens Fixas - Pessoal003	003	32.500.000,00	0,00	0,00	32.500.000,00	0,00	30.000.000,00	2.544.391,81	14.595.624,23	2.544.391,81	14.595.624,23	15.404.375,77	2.500.000,00
0075 3.1.90.13.00	Obrigações Patronais	003	4.000.000,00	0,00	0,00	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	796.345,94	3.615.313,29	796.345,94	3.615.313,29	384.686,71	0,00
0076 3.1.90.94.00	Indenizações E Restituições Trabalhistas	003	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00
0077 3.3.90.08.00	Outros Benefícios Assistenciais Do Servi	003	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	478,56	0,00	478,56	59.521,44	0,00
0078 3.3.90.14.00	Díarias - Pessoal Civil	003	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	141,04	1.150,69	141,04	1.150,69	1.849,31	0,00
TOTAL FUNCIONAL			36.623.000,00	0,00	0,00	36.623.000,00	0,00	34.063.000,00	3.340.878,79	18.212.566,77	3.340.878,79	18.212.566,77	15.850.433,23	2.560.000,00

Funcional Programática: 12.361.2015.2163 - AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO

Ficha Elemento	Descrição	F.R.	Dot. Inicial	Suplemen.	Anulações	Dot.Atual	Emp.no Mês	Emp.Acum.	Liq.no Mês	Liq.Acum.	Pag.no Mês	Pag.Acum.	Emp.Pagar	Sdo.Dotação
0080 3.3.90.46.00	Auxílio Alimentação	003	900.000,00	0,00	0,00	900.000,00	0,00	900.000,00	111.895,00	543.260,00	111.895,00	543.260,00	356.740,00	0,00
TOTAL FUNCIONAL			900.000,00	0,00	0,00	900.000,00	0,00	900.000,00	111.895,00	543.260,00	111.895,00	543.260,00	356.740,00	0,00

Funcional Programática: 12.361.2015.2170 - AUXÍLIO TRANSPORTE

Ficha Elemento	Descrição	F.R.	Dot. Inicial	Suplemen.	Anulações	Dot.Atual	Emp.no Mês	Emp.Acum.	Liq.no Mês	Liq.Acum.	Pag.no Mês	Pag.Acum.	Emp.Pagar	Sdo.Dotação
0082 3.3.90.49.00	Auxílio Transporte	003	700.000,00	0,00	0,00	700.000,00	0,00	700.000,00	0,00	32.715,68	0,00	32.715,68	667.284,32	0,00
TOTAL FUNCIONAL			700.000,00	0,00	0,00	700.000,00	0,00	700.000,00	0,00	32.715,68	0,00	32.715,68	667.284,32	0,00

Funcional Programática: 12.361.2015.2192 - PAGAMENTO DE PESSOAL ATIVO

Ficha Elemento	Descrição	F.R.	Dot. Inicial	Suplemen.	Anulações	Dot.Atual	Emp.no Mês	Emp.Acum.	Liq.no Mês	Liq.Acum.	Pag.no Mês	Pag.Acum.	Emp.Pagar	Sdo.Dotação
0090 3.1.90.11.00	Vencimentos E Vantagens Fixas - Pessoal003	003	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00	0,00	8.000.000,00	1.251.638,60	3.566.084,91	1.251.638,60	3.566.084,91	4.433.915,09	2.000.000,00
0092 3.1.90.13.00	Obrigações Patronais	003	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	0,00	1.025.000,00	0,00	443.208,25	0,00	443.208,25	581.791,75	75.000,00
0094 3.1.90.94.00	Indenizações E Restituições Trabalhistas	003	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
0096 3.3.90.08.00	Outros Benefícios Assistenciais Do Servi	003	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00	69.610,30	239,28	1.854,42	239,28	1.854,42	67.755,88	389,70
0098 3.3.90.14.00	Díarias - Pessoal Civil	003	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	901,34	2.395,50	901,34	2.395,50	17.604,50	0,00
TOTAL FUNCIONAL			11.205.000,00	0,00	0,00	11.205.000,00	0,00	9.114.610,30	1.252.779,22	4.013.543,08	1.252.779,22	4.013.543,08	5.101.067,22	2.090.389,70

Funcional Programática: 12.365.2015.2224 - REMUNERAÇÃO DE DOCENTE - 70% INFANTIL

Ficha Elemento	Descrição	F.R.	Dot. Inicial	Suplemen.	Anulações	Dot.Atual	Emp.no Mês	Emp.Acum.	Liq.no Mês	Liq.Acum.	Pag.no Mês	Pag.Acum.	Emp.Pagar	Sdo.Dotação
0100 3.1.90.11.00	Vencimentos E Vantagens Fixas - Pessoal003	003	8.400.000,00	0,00	0,00	8.400.000,00	0,00	8.400.000,00	1.232.711,81	6.975.653,12	1.231.374,55	6.974.295,86	1.425.704,14	0,00
0101 3.1.90.13.00	Obrigações Patronais	003	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00	705.793,61	0,00	705.793,61	1.294.206,39	0,00
0102 3.1.90.94.00	Indenizações E Restituições Trabalhistas	003	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00
0103 3.3.90.08.00	Outros Benefícios Assistenciais Do Servi	003	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
0104 3.3.90.14.00	Díarias - Pessoal Civil	003	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	701,47	0,00	701,47	39.298,53	0,00
TOTAL FUNCIONAL			10.550.000,00	0,00	0,00	10.550.000,00	0,00	10.490.000,00	1.232.711,81	7.682.128,20	1.231.374,55	7.680.790,94	2.809.209,06	60.000,00

Funcional Programática: 12.361.2015.2286 - REALIZAÇÃO DE PROJETOS E PROGRAMAS - ENSINO FUNDAMENTAL

Ficha Elemento	Descrição	F.R.	Dot. Inicial	Suplemen.	Anulações	Dot.Atual	Emp.no Mês	Emp.Acum.	Liq.no Mês	Liq.Acum.	Pag.no Mês	Pag.Acum.	Emp.Pagar	Sdo.Dotação
0118 4.4.90.52.00	Equipamentos E Material Permanente	003	57.500,00	0,00	0,00	57.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57.500,00
TOTAL FUNCIONAL			57.500,00	0,00	0,00	57.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57.500,00



BALANCETE ANALÍTICO DA DESPESA

Exercício: 2023

Entidade: ** - CONSOLIDADO

Junho / 2023

Funcional Programática: 12.361.2015.2301 - SERVIÇO DE LIMPEZA E CONSERVAÇÃO - ENSINO FUNDAMENTAL

Ficha Elemento	Descrição	F.R.	Dot. Inicial	Suplemen.	Anulações	Dot.Atual	Emp.no Mês	Emp.Acum.	Liq.no Mês	Liq.Acum.	Pag.no Mês	Pag.Acum.	Emp.Pagar	Sdo.Dotação
2180	3.3.90.39.00 - Outros Serviços De Terceiros - Pessoa J	003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL FUNCIONAL														

Funcional Programática: 12.361.2015.2328 - SERVIÇO DE MANUTENÇÃO E REFORMA PREDIAIS E PATRIMONIAIS - ENSINO FUNDAMENTAL

Ficha Elemento	Descrição	F.R.	Dot. Inicial	Suplemen.	Anulações	Dot.Atual	Emp.no Mês	Emp.Acum.	Liq.no Mês	Liq.Acum.	Pag.no Mês	Pag.Acum.	Emp.Pagar	Sdo.Dotação
2179	3.3.90.39.00 - Outros Serviços De Terceiros - Pessoa J	003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL FUNCIONAL														

TOTAL UNIDADE

60.035.500,00	0,00	0,00	60.035.500,00	2.400.000,00	55.267.610,30	5.938.264,82	30.484.213,73	5.936.927,56	30.482.876,47	24.784.733,83	4.767.889,70
---------------	------	------	---------------	--------------	---------------	--------------	---------------	--------------	---------------	---------------	--------------

TOTAL GERAL

60.035.500,00

0,00

0,00

60.035.500,00

2.400.000,00

55.267.610,30

5.938.264,82

30.484.213,73

5.936.927,56

30.482.876,47

24.784.733,83

4.767.889,70

TOTAL POR FONTE DE RECURSOS

Código/Descrição	Dot. Inicial	Suplemen.	Anulações	Dot.Atual	Emp.no Mês	Emp.Acum.	Liq.no Mês	Liq.Acum.	Pag.no Mês	Pag.Acum.	Emp.Pagar	Sdo.Dotação
003 - FUNDEB - REC DEST MANUTE DESE/ (V)	60.035.500,00	0,00	0,00	60.035.500,00	2.400.000,00	55.267.610,30	5.938.264,82	30.484.213,73	5.936.927,56	30.482.876,47	24.784.733,83	4.767.889,70
TOTAL POR FONTE DE RECURSOS:												

TOTAL POR FONTE DE RECURSOS STN

Código/Descrição	Dot. Inicial	Suplemen.	Anulações	Dot.Atual	Emp.no Mês	Emp.Acum.	Liq.no Mês	Liq.Acum.	Pag.no Mês	Pag.Acum.	Emp.Pagar	Sdo.Dotação
1.116.0000 - Transferências do FUNDEB - Entrada de R	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.450 -	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	701,47	0,00	701,47	39.298,53	0,00
1.542 - Transferências do FUNDEB - Impostos e T	59.938.000,00	0,00	0,00	59.938.000,00	2.400.000,00	55.227.610,30	5.938.264,82	30.483.512,26	5.936.927,56	30.482.175,00	24.745.435,30	4.710.389,70
TOTAL POR FONTE DE RECURSOS STN:												

TOTAL POR ELEMENTO

Código/Descrição	Dot. Inicial	Suplemen.	Anulações	Dot.Atual	Emp.no Mês	Emp.Acum.	Liq.no Mês	Liq.Acum.	Pag.no Mês	Pag.Acum.	Emp.Pagar	Sdo.Dotação
3.1.90.11.00 - Vencimentos E Vantagens Fixas - Pessoal	50.900.000,00	0,00	0,00	50.900.000,00	2.400.000,00	46.400.000,00	5.028.742,22	25.137.342,26	5.027.404,96	25.136.005,00	21.263.995,00	4.500.000,00
3.1.90.13.00 - Obrigações Patronais	7.100.000,00	0,00	0,00	7.100.000,00	0,00	7.025.000,00	796.345,94	4.764.315,15	796.345,94	4.764.315,15	2.260.684,85	75.000,00
3.1.90.94.00 - Indenizações E Restituições Trabalhi	135.000,00	0,00	0,00	135.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135.000,00
3.3.90.08.00 - Outros Benefícios Assistenciais Do Serv	180.000,00	0,00	0,00	180.000,00	0,00	179.610,30	239,28	2.332,98	239,28	2.332,98	177.277,32	389,70
3.3.90.14.00 - Diárias - Pessoal Civil	63.000,00	0,00	0,00	63.000,00	0,00	63.000,00	1.042,38	4.247,66	1.042,38	4.247,66	58.752,34	0,00
3.3.90.39.00 - Outros Serviços De Terceiros - Pessoa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.46.00 - Auxílio Alimentação	900.000,00	0,00	0,00	900.000,00	0,00	900.000,00	111.895,00	543.260,00	111.895,00	543.260,00	356.740,00	0,00
3.3.90.49.00 - Auxílio Transporte	700.000,00	0,00	0,00	700.000,00	0,00	700.000,00	0,00	32.715,68	0,00	32.715,68	667.284,32	0,00
4.4.90.52.00 - Equipamentos E Materiais Permanente	57.500,00	0,00	0,00	57.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57.500,00
TOTAL POR ELEMENTOS:												

TOTAL POR GRUPO DA DESPESA



MUNICÍPIO DE TRÊS RIOS

Endereço: PC SÃO SEBASTIÃO, 81

CNPJ: 29.138.377/0001-93

Data: 04/08/2023

Hora: 08:49

Exercício: 2023

BALANCETE ANALÍTICO DA DESPESA

Entidade: ** - CONSOLIDADO

Junho / 2023

Código/Descrição	Dot. Inicial	Suplemen.	Anulações	Dot. Atual	Emp.no Mês	Emp.Acum.	Liq.no Mês	Liq.Acum.	Pag.no Mês	Pag.Acum.	Emp.Pagar	Sdo.Dotação
3.1	58.135.000,00	0,00	0,00	58.135.000,00	2.400.000,00	53.425.000,00	5.825.088,16	29.901.657,41	5.823.750,90	29.900.320,15	23.524.679,85	4.710.000,00
3.3	1.843.000,00	0,00	0,00	1.843.000,00	0,00	1.842.610,30	113.176,66	582.556,32	113.176,66	582.556,32	1.260.053,98	389,70
4.4	57.500,00	0,00	0,00	57.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57.500,00
TOTAL POR GRUPO DE DESPESAS:	60.035.500,00	0,00	0,00	60.035.500,00	2.400.000,00	55.267.610,30	5.938.264,82	30.484.213,73	5.936.927,56	30.482.876,47	24.784.733,83	4.767.889,70

DESPESAS DO FUNDEB	DESPESA LIQUIDADADA/EMPENHADA
2- Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	(2.1 + 2.2)
2.1- 361 - Ensino Fundamental	Somatório de (3.1.00.00.00) exceto 3.1.71.00.00 e INATIVOS das pastas com código de subfunção igual a 361 - Ensino Fundamental do FUNDEB 70
2.2- 365 - Ensino Infantil	(2.2.1 + 2.2.2)
2.2.1- Creche	Somatório de (3.1.00.00.00) exceto 3.1.71.00.00 e INATIVOS das pastas com código de subfunção igual a 365 - Educação Infantil (Creche) do FUNDEB 70
2.2.2- Pré-Escola	Somatório de (3.1.00.00.00) exceto 3.1.71.00.00 e INATIVOS das pastas com código de subfunção igual a 365 - Educação Infantil (Pré-Escola) do FUNDEB 70
3- Outras Despesas	(3.1 + 3.2)
3.1- 361 - Ensino Fundamental	(3.1.1 + 3.1.2)
3.1.1- Corrente	Somatório de (3.0.00.00.00) exceto 3.1.71.00.00, 3.2.71.00.00, 3.3.71.00.00 e INATIVOS das pastas com código de subfunção igual a 361 - Ensino Fundamental do FUNDEB 30, exceto as planilhas com o código de exibição 306
3.1.2- Capital	Somatório de (4.0.00.00.00) exceto 4.4.71.00.00, 4.5.71.00.00, 4.6.71.00.00 das pastas com código de subfunção igual a 361 - Ensino Fundamental do FUNDEB 30, exceto as planilhas com o código de exibição 306
3.2- 365 - Ensino Infantil	(3.2.1 + 3.2.2)
3.2.1- Ensino Infantil (Creche)	(3.2.1.1 + 3.2.1.2)
3.2.1.1- Corrente	Somatório de (3.0.00.00.00) exceto 3.1.71.00.00, 3.2.71.00.00, 3.3.71.00.00 e INATIVOS das pastas com código de subfunção igual a 365 - Educação Infantil (Pré-Escola) do FUNDEB 30, exceto as planilhas com o código de exibição 306
3.2.1.2- Capital	Somatório de (4.0.00.00.00) exceto 4.4.71.00.00, 4.5.71.00.00, 4.6.71.00.00 e INATIVOS das pastas com código de subfunção igual a 365 - Educação Infantil (Creche) do FUNDEB 30, exceto as planilhas com o código de exibição 306
3.2.2- Ensino Infantil (Pré-escola)	(3.2.2.1 + 3.2.2.2)
3.2.2.1- Corrente	Somatório de (3.0.00.00.00) exceto 3.1.71.00.00, 3.2.71.00.00, 3.3.71.00.00 e INATIVOS das pastas com código de subfunção igual a 365 - Educação Infantil (Pré-Escola) do FUNDEB 30, exceto as planilhas com o código de exibição 306
3.2.2.2- Capital	Somatório de (4.0.00.00.00) exceto 4.4.71.00.00, 4.5.71.00.00, 4.6.71.00.00 e INATIVOS das pastas com código de subfunção igual a 365 - Educação Infantil (Pré-Escola) do FUNDEB 30, exceto as planilhas com o código de exibição 306
4- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (2 + 3)	(2 + 3)

<u>DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB</u>	DESPESA LIQUIDADA/EMPENHADA (a)
5- Total das Despesas do FUNDEB com Profissionais da Educação Básica	Somatório de (3.1.00.00.00) EXCETO 3.1.71.00.00 e INATIVOS das pastas do FUNDEB 70 - Código Fonte 70
6- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	Somatório de 3.0.00.00.00 e 4.0.00.00.00 (exceto 3.1.71.00.00, 3.2.71.00.00, 3.3.71.00.00, 4.4.71.00.00, 4.5.71.00.00, 4.6.71.00.00 e INATIVOS) das pastas FUNDEB - Impostos e Transferências (Código Fonte 540) do FUNDEB 70 e 30, exceto as planilhas com o código de exibição 306 - Alimentação e Nutrição
7- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	Somatório de 3.0.00.00.00 e 4.0.00.00.00 (exceto 3.1.71.00.00, 3.2.71.00.00, 3.3.71.00.00, 4.4.71.00.00, 4.5.71.00.00, 4.6.71.00.00 e INATIVOS) das pastas FUNDEB -VAAF (Código Fonte 541) do FUNDEB 70 e 30, exceto as planilhas com o código de exibição 306 - Alimentação e Nutrição
8-Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	Somatório de 3.0.00.00.00 e 4.0.00.00.00 (exceto 3.1.71.00.00, 3.2.71.00.00, 3.3.71.00.00, 4.4.71.00.00, 4.5.71.00.00, 4.6.71.00.00 e INATIVOS) das pastas FUNDEB -VAAT (Código Fonte 542) do FUNDEB 70 e 30, exceto as planilhas com o código de exibição 306 - Alimentação e Nutrição
8.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT Aplicadas na Educação Infantil	Somatório de 3.0.00.00.00 e 4.0.00.00.00 (exceto 3.1.71.00.00, 3.2.71.00.00, 3.3.71.00.00, 4.4.71.00.00, 4.5.71.00.00, 4.6.71.00.00 e INATIVOS) da subfunção Educação INFANTIL Creche e Pré-Escola (Código Subfunção 365) das pastas FUNDEB - VAAT (Código Fonte 542) do FUNDEB 70 e 30, exceto as planilhas com o código de exibição 306 - Alimentação e Nutrição
8.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT Aplicadas em Despesa de Capital	Somatório de 4.0.00.00.00 (-) 4.4.71.00.00 (-) 4.5.71.00.00 (-) 4.6.71.00.00 das pastas FUNDEB-VAAT (Código Fonte 542) do FUNDEB 30, exceto as planilhas com o código de exibição 306 - Alimentação e Nutrição
9-Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR	Somatório de 3.0.00.00.00 e 4.0.00.00.00 (exceto 3.1.71.00.00, 3.2.71.00.00, 3.3.71.00.00, 4.4.71.00.00, 4.5.71.00.00, 4.6.71.00.00 e INATIVOS) das pastas FUNDEB -VAAR (Código Fonte 543) do FUNDEB 70 e 30, exceto as planilhas com o código de exibição 306 - Alimentação e Nutrição
10- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB (6 + 7 + 8 + 9)	(6 + 7 + 8 + 9)

SIOPE Fale Conosco

Solicitação



Tela Inicial

Dados da Solicitação

Nº da solicitação: 168721

Data de envio: 28/07/2023 16:28

Situação: Aguardando Resposta do Usuário

Tipo de Usuário: SIOPE

Dados do Contato

[Alterar](#)

Nome: Jonas Garcia de Abreu junior

Telefone 1: (24) 98125-5338

Telefone 2: (24) 2255-6899

E-mail: jonas@tresrios.rj.gov.br

Dados do SIOPE

[Alterar](#)

Tipo: Municipal

UF: Rio de Janeiro

Município: 330600 - Três Rios

Período: 2023 3º Bimestre

Versão do SIOPE: 23.9.1.0

Dados da Mensagem

[Alterar](#)

Assunto: Outros SIOPE

Mensagem:

Ao inserir valores na Planilha FUNDEB 70, conta 3.3.90.08.00 e 3.3.90.14.00, os valores não são considerados como despesas de Remuneração dos Profissionais da educação Básica, portanto não aparecem no item 2 do Relatório Demonstrativo do FUNDEB. Ok, porém os valores também não aparecem no item 3 (Outras Despesas) do referido relatório. Sendo assim, o total das despesas do FUNDEB no item 4 do Demonstrativo do FUNDEB não coincide com o Item 10 do mesmo Demonstrativo. Está correto?

Arquivo anexo:

[168721_M330600_2023_3_20230728162805.xml](#)

Resposta da Equipe do SIOPE

Data e Hora: 31/07/2023 14:37

Mensagem: Prezado(a) senhor(a), Para que compreenda melhor como é feito o cálculo das despesas no Demonstrativo FUNDEB, estou encaminhando um mapeamento onde consta as contas que entram no cálculo de cada linha. E em resposta a sua pergunta, em algumas situações poderá realmente ter divergência no item 4 para o item 10, a depender de quais recursos o município recebe e em quais despesas são alocadas. Por fim, solicitamos que, se após as orientações repassadas, caso tenha conseguido resolver o problema, pedimos que nos informe. Para

Assim, acesse a solicitação e clique no botão "Resolvida". Atenciosamente, Equipe SIOPE.

Arquivo anexo:

 [168721_Mapeamento - despesas do Demonstrativo FUNDEB_20230731143730.pdf](#)

Inválida

Resolvida

Responder

Fechar

Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação | SIOPE Fale Conosco v20.06.2023#cb5e2a