

DEMONSTRATIVO DA MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA DO FUNDEB (Art. 14, II)	ANEXO XI - C
1. GOVERNO MUNICIPAL	2. ANO
	2016

I - MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA

DESCRIÇÃO	VALOR (R\$ 1,00)
3. SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	1.606.384,51
3.7 Conta Corrente Banco 001 Agência 2757-X Conta 8344-5 Cta Semed Arrecadação Fundeb	-
3.8 Conta Aplicação Banco 001 Agência 2757-X Conta 8344-5 Cta Semed Arrecadação Fundeb	529.055,68
3.29 Conta Corrente Banco 001 Agência 2757-X Conta 9529-X Cta Semed Fundeb Restos a Pagar 2012	-
3.30 Conta Aplicação Banco 001 Agência 2757-X Conta 9529-X Cta Semed Fundeb Restos a Pagar 2012	884.141,73
8.31 Conta Corrente Banco 001 Agência 2757-X Conta 9655-5 Cta Semed Fundeb Restos a Pagar 2012	-
8.32 Conta Aplicação Banco 001 Agência 2757-X Conta 9655-5 Cta Semed Fundeb Restos a Pagar 2013	142.898,80
8.33 Conta Corrente Banco 001 Agência 2757-X Conta 9833-7 Cta Semed Fundeb Restos a Pagar 2014	-
8.34 Conta Aplicação Banco 001 Agência 2757-X Conta 9833-7 Cta Semed Fundeb Restos a Pagar 2014	50.288,30
4. RECEBIMENTO DO FUNDEB	154.618.198,72
4.1. ARRECADAÇÃO ORDINÁRIA	153.971.766,26
4.2. RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA	646.432,46
4.3. COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB	-
5. TOTAL (3 + 4)	156.224.583,23
6. PAGAMENTOS EFETUADOS	154.395.337,96
6.1. RESTOS A PAGAR COM RECURSOS VINCULADOS	500.003,30
6.2. RESTOS A PAGAR SEM A VINCULAÇÃO DE RECURSOS	-
6.3. ENSINO INFANTIL	23.456.350,17
6.4. ENSINO INFANTIL (SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR)	-
6.5. ENSINO FUNDAMENTAL	126.895.527,93
6.6. ENSINO FUNDAMENTAL (SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR)	1.008.000,00
6.7. ENSINO MÉDIO	-
6.8. EDUCAÇÃO ESPECIAL	-
6.9. EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	2.535.456,56
6.10. Outros	-
7. SUB-TOTAL - SALDO FINANCEIRO A EXISTIR (5 - 6)	1.829.245,27
8. SALDOS FINANCEIROS EXISTENTES NAS CONTAS DO FUNDEB	6.512.499,88
8.7 Conta Corrente Banco 001 Agência 2757-X Conta 8344-5 Cta Semed Arrecadação Fundeb	-
8.8 Conta Aplicação Banco 001 Agência 2757-X Conta 8344-5 Cta Semed Arrecadação Fundeb	4.866.373,94
8.29 Conta Corrente Banco 001 Agência 2757-X Conta 9529-X Cta Semed Entesouramento FUNDEB	-
8.30 Conta Aplicação Banco 001 Agência 2757-X Conta 9529-X Cta Semed Entesouramento FUNDEB	1.646.125,94
9. SALDO FINANCEIRO A MAIOR (8 - 7)	4.683.254,61

II - APLICAÇÃO DE RECURSOS COM PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO E OUTRAS DESPESAS

DESCRIÇÃO	VALOR APLICADO (R\$ 1,00)
10. Remuneração dos Profissionais do Magistério - (Mínimo de 60% do item 4)	112.126.920,48
11. Despesas Diversas com Recursos do Fundeb - (Máximo de 40% do item 4)	41.768.414,18
12. TOTAL (10 + 11)	153.895.334,66

III - GASTOS COM EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS

DESCRIÇÃO	VALOR APLICADO (R\$ 1,00)
13. Despesas com Educação de Jovens e Adultos (Máximo de 10% dos Recursos do Fundeb, conforme definição em Lei)	2.535.456,56

IV - OBSERVAÇÕES, JUSTIFICATIVAS OU ESCLARECIMENTOS

- 1) **Item 3 - Saldo do Exercício Anterior:** Os valores apresentados referem-se aos saldos financeiros em 31/12/2015 das contas correntes e contas de aplicação.
- 2) **Item 4 - Recebimento do Fundeb:** Os valores recebidos foram extraídos do Balancete da Receita - Recursos do Fundeb, conciliados com o Demonstrativo de Distribuição da Arrecadação extraído do site do Banco do Brasil (<https://www42.bb.com.br/portallbb/daf/beneficiario,802,4647,4652,0,1.bbx>), do exercício de 2016. O saldo é composto pela arrecadação do Fundeb referente ao exercício de 2016 somado aos rendimentos de aplicações financeiras demonstrados no item 4.2.
- 3) **Item 5 - Total (3 + 4):** Refere-se a soma do saldo financeiro do exercício anterior (2015 - item 3) mais os Recebimentos do Fundeb (item 4).
- 4) **Item 6 - Pagamentos Efetuados:** Em 2016 foi aplicado o valor de R\$ 153.895.334,66 (Cento e cinquenta e três milhões, oitocentos e noventa e cinco mil, trezentos e trinta e quatro reais e sessenta e seis centavos) corresponde aos pagamentos aplicados no Ensino Infantil e Fundamental no Exercício de 2016, excluídos os pagamentos de restos a pagar. Note-se que destacamos os pagamentos que foram realizados através da abertura de **Crédito Adicional por Superávit Financeiro do Exercício Anterior**, tendo em vista que estes valores não foram arrecadados no exercício de 2016, mas em exercícios anteriores e constavam os saldos em conta corrente. A Lei 4.320/64 prevê os créditos adicionais nos Artigos 40 e 41 e no Artigo 43 exige a indicação da existência de recurso financeiro para abertura de créditos adicionais, excetuando o extraordinário. Sendo assim foi aberto crédito adicional por superávit financeiro apurado no Balanço Patrimonial do Exercício Anterior, conforme prevê os Artigo 43, §1º inc. I.
- 5) **Item 7 - Saldo Financeiro a Existir:** Refere-se a diferença entre o item 5 - saldo anterior do Fundeb mais os recebimentos do Fundeb, e o total de pagamentos efetuados (item 6).
- 6) **Item 8 - Saldos Financeiros Existentes nas Contas do Fundeb:** representa o saldo financeiro em 31/12/2016, conforme extratos de contas correntes e extratos de aplicações em anexo.
- 7) **Item 9 - Saldo Financeiro a Maior (8 - 7):** corresponde a diferença entre o Saldo financeiro a existir (item 7) e os saldos existentes nas contas do Fundeb (item 8).

Porto Velho, 23/01/2017.