



ESTADO DE SERGIPE
TRIBUNAL DE CONTAS
MUNICÍPIO DE CAPELA
DEMONSTRATIVO DA APLICAÇÃO DOS RECURSOS DO FUNDEB
RESOLUÇÃO Nº 243 DE 13 DE SETEMBRO DE 2007

Anexo III
(Art. 60 das Disposições Constitucionais Transitórias)

Banco: BRASIL E BANESE
Agência Bancária: 280-1/44
Conta Bancária: 14.971-3/300.266-8

Período: Janeiro/2023

Saldo disponível das contas bancárias do FUNDEB, no início do exercício, conforme registro contábil R\$ 2.791.432,79

RECEITA ORÇAMENTÁRIA ARRECADADA		NO MÊS	ATÉ O MÊS
Transferências do recursos do FUNDEB (1758.01.00) (A)	R\$	3.324.361,28	R\$ 3.324.361,28
Complementação da União ao FUNDEB (B)	R\$	3.734.029,92	R\$ 3.734.029,92
Rendimentos de aplicação financeiras (C)	R\$	10.000,00	R\$ 10.000,00
TOTAL (D=A+B+C)	R\$	7.068.391,20	R\$ 7.068.391,20

DESPESA EMPENHADA E PAGA (1)		NO MÊS	ATÉ O MÊS
Remuneração dos profissionais do magistério (E)	R\$	2.179.698,68	R\$ 2.179.698,68
Salário ou vencimentos brutos	R\$	1.911.857,50	R\$ 1.911.857,50
Encargos Patronais	R\$	267.841,18	R\$ 267.841,18
Idenizações e Restituições	R\$	-	R\$ -
Remuneração dos demais servidores	R\$	-	R\$ -
Salário ou vencimentos brutos	R\$	-	R\$ -
Encargos Patronais	R\$	-	R\$ -
Outras despesas variáveis pessoa civil	R\$	-	R\$ -
Outras despesas	R\$	-	R\$ -
Diárias - Pessoas Civil	R\$	-	R\$ -
Material de Consumo	R\$	-	R\$ -
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	R\$	-	R\$ -
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	R\$	-	R\$ -
Serviço de Tecnologia da Informação e Comunicação - Pessoa Jurídica	R\$	-	R\$ -
Equipamento e Material Permanente	R\$	-	R\$ -
Obras e Instalações	R\$	-	R\$ -
TOTAL (F)	R\$	2.179.698,68	R\$ 2.179.698,68

RESTOS A PAGAR QUITADOS NO EXERCÍCIO		NO MÊS	ATÉ O MÊS
Remuneração dos profissionais do magistério da Educação Básica	R\$	-	R\$ -
Remuneração dos demais profissionais da educação	R\$	-	R\$ -
Outras despesas (especificar)	R\$	-	R\$ -
TOTAL (G)	R\$	-	R\$ -

OUTROS RECEBIMENTOS		NO MÊS	ATÉ O MÊS
Retenções e Consignações a Recolher	R\$	472.987,62	R\$ 472.987,62
Idenizações e restituições de despesas	R\$	-	R\$ -
Alienações de Bens Móveis e Imóveis adquiridos com recursos do FUNDEB	R\$	-	R\$ -
Outros Recebimentos (a especificar)	R\$	-	R\$ -
TOTAL (H)	R\$	472.987,62	R\$ 472.987,62

OUTROS PAGAMENTOS		NO MÊS	ATÉ O MÊS
Retenções e Consignações a Recolher - Profissionais da Educação Básica	R\$	412.929,93	R\$ 412.929,93
Retenções e Consignações a Recolher - Demais Profissionais da Educação	R\$	-	R\$ -
Outros Pagamento (a especificar)	R\$	-	R\$ -
TOTAL (I)	R\$	412.929,93	R\$ 412.929,93

RESTOS A PAGAR INSCRITO NO EXERCÍCIO		NO MÊS	ATÉ O MÊS
Restos a pagar do exercício, pagos até 31 de janeiro do exercício subsequente, referentes à remuneração dos profissionais do magistério (J)	R\$	-	R\$ -
Restos a pagar do exercício, pagos até 31 de janeiro do exercício subsequente, referentes a outras despesas	R\$	-	R\$ -
Outros Recebimentos (a especificar)	R\$	-	R\$ -
TOTAL	R\$	-	R\$ -

Saldo atual disponível na conta bancária, conforme registro contábil R\$ 2.791.432,79

INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES		NO MÊS	ATÉ O MÊS
Contribuição para a formação do FUNDEB	R\$	-	R\$ -
Créditos adicionais abertos no primeiro trimestre do exercício seguinte (K)	R\$	-	R\$ -

APURAÇÃO		NO MÊS	ATÉ O MÊS
Recursos aplicados na remuneração dos profissionais do magistério $L=(E/D) \times 100$		30,84%	30,84%
Créditos adicionais abertos no primeiro trimestre do exercício seguinte $M=(K/A) \times 100$		0,00%	0,00%
Recursos utilizados no período $N=F/(A+B) \times 100$		30,88%	30,88%

(1) As despesas empenhadas e pagas no exercício devem está deduzidas dos seus respectivos estornos.

Na aplicação dos recursos do fundo, considera-se apenas os pagamentos realizados pela conta bancária do FUNDEB, a qual deverá está vinculada ao código sequencial do plano de contas do TC.

Os níveis de ensino que compõem à atuação prioritária do Estado são o ensino fundamental e o ensino médio e do Município é o infantil e o fundamental. (art. 211, §§2º e 3º da CF).

Capela/Se, 31 de Janeiro de 2023

SILVANY YANINA MAMLAK CAVALCANTE
PREFEITA



ESTADO DE SERGIPE
TRIBUNAL DE CONTAS
MUNICÍPIO DE CAPELA
DEMONSTRATIVO DE APLICAÇÃO DAS DESPESAS PRÓPRIAS DA SAÚDE
RESOLUÇÃO Nº 283 DE 03 DE OUTUBRO DE 2013
ANEXO II

Banco: BRASIL / BANESE

Agência Bancária: 280-1 / 44

Conta Bancária: 19.614-2 / 21.670-4 / 8.305-4 / 300.243-9

PERÍODO:

Janeiro/2023

Saldo disponível nas contas bancárias da Saúde, no início do exercício, conforme registro contábil	1.690.150,90
--	--------------

RECEITA ARRECADADA	TOTAL
IPTU	2.031,62
IRRF	244.023,48
ITBI	0,00
ISS	111.831,73
FPM	3.308.052,53
ITR	151,66
ICMS DESONERAÇÃO - L.C. 87/96	0,00
ICMS	1.079.734,82
IPVA	80.448,01
IPI EXPORTACAO	494,79
DÍVIDA ATIVA IPTU, ITBI e ISS	0,00
MULTAS E JUROS DE MORA DA DÍVIDA ATIVA IPTU, ITBI e ISS	0,00
MULTAS E JUROS DE MORA IPTU, ITBI e ISS	0,00
TOTAL	(I) 4.826.768,64

DESPESAS CONSIDERADAS PARA APURAÇÃO	LIQUIDADAS E PAGAS (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR	
		PROCESSADOS (b)	NÃO PROCESSADOS (c)
DESPESAS CORRENTES	658.749,85	157.492,24	2.422.376,12
Pessoal e Encargos ⁽¹⁾	481.516,09	0,00	685.420,62
Juros e Encargos a Dívida	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	177.233,76	157.492,24	1.736.955,50
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00
Investimentos	0,00	0,00	0,00
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00
TOTAL	(II) 658.749,85	157.492,24	2.422.376,12
Disponibilidades de caixa ao final do exercício, já deduzidos dos restos a pagar de exercícios anteriores		(III)	0,00
Restos a pagar inscritos no exercício sem disponibilidade financeira ²		(IV)=(IIb.IIc-III)	2.579.868,36
TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS		(V)=(II-IV)	658.749,85

PERCENTUAL DA RECEITA ARRECADADA DE IMPOSTOS, APLICADOS EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	%
Percentual aplicado no período	(V/I) X 100 13,65

CONTROLE DOS RESTOS A PAGAR RELACIONADOS COM AS DESPESAS PRÓPRIAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	
Valor contábil das Disponibilidades Financeiras da Conta Bancária citada no artigo 20 desta Resolução, no final do exercício	(A) 1.690.133,05
Saldo dos Restos a Pagar inscritos em anos anteriores	(B) 1.662.655,87
Valor das Disponibilidades Financeiras da Conta Bancária citada no artigo 20, para fins de apuração do item II e III do artigo 11, desta Resolução	(C = A-B) 27.477,18
Cancelamento de Restos a Pagar inscritos em anos anteriores ³	0,00

OBSERVAÇÕES:

(¹) Valores deduzidos das despesas com Inativos e Pensionistas.

(²) Os restos a pagar inscritos no exercício sem disponibilidade financeira é quando o valor inscrito em restos a pagar for maior que as disponibilidades de caixa, apurado no final do exercício, já deduzidas dos restos a pagar de exercícios anteriores.

(³) Quando houver cancelamento de Restos a pagar inscritos em anos anteriores, deverá ser aplicado até o término do exercício seguinte, sem prejuízo do percentual mínimo exigido.

Capela/Se,31 de Janeiro de 2023

Cleverton José Silveira Oliveira

CLEVERTON JOSÉ SILVEIRA OLIVEIRA
SECRETÁRIO MUNICIPAL