

Prestação de Contas
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento
do Ensino

Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2021 / Quadrimestre Setembro-Dezembro

**Demonstrativo da Aplicação na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino
(Art.212 da C.F.; Emenda Constitucional nº 53/06, leis nº 9.394/96 e 11.494/07)**

Receitas	No 3º Quadrimestre	Até 3º Quadrimestre
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	41.697.755,14	112.672.720,96
1.1 - Receita resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana (IPTU)	8.412.104,82	27.450.409,68
1.1.1.8.01.1.1 - Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Principal	5.832.877,75	21.421.902,80
1.1.1.8.01.1.2 - Imposto Sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Multas e Juros	63.088,57	87.520,56
1.1.1.8.01.1.3 - Imposto Sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Dívida Ativa	1.364.699,34	4.336.266,16
1.1.1.8.01.1.4 - Imposto Sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Dívida Ativa - Multas e Juros	1.161.223,48	2.965.259,88
(-) Deduções da Receita do IPTU	9.784,32	1.360.539,72
1.2 - Receita resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos (ITBI)	4.922.386,57	13.909.851,83
1.1.1.8.01.4.1 - Impostos sobre Transmissão Inter Vivos de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis - Principal	4.948.653,62	14.026.461,86
1.1.1.8.01.4.2 - Imposto sobre Transmissão Inter Vivos de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis - Multas e Juros	0,00	0,00
1.1.1.8.01.4.3 - Imposto sobre Transmissão Inter Vivos de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis - Dívida Ativa	0,00	0,00
1.1.1.8.01.4.4 - Imposto sobre Transmissão Inter Vivos de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis - Dívida Ativa - Multas e Juros	1.271,22	1.727,63
(-) Deduções da Receita do ITBI	27.538,27	118.337,66
1.3 - Receita resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza (ISS)	19.057.060,04	51.102.380,38
1.1.1.8.02.3.1 - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - Principal	18.316.566,34	49.341.654,00
1.1.1.8.02.3.2 - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - Multas e Juros	234.875,73	529.741,21
1.1.1.8.02.3.3 - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - Dívida Ativa	255.244,82	645.356,42
1.1.1.8.02.3.4 - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - Dívida Ativa - Multas e Juros	251.749,30	587.409,64
1.1.1.8.02.4.1 - Adicional ISS - Fundo Municipal de Combate à Pobreza - Principal	0,00	0,00
(-) Deduções da Receita do ISS	1.376,15	1.780,89
1.4 - Receita resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte (IRRF)	9.306.203,71	20.210.079,07
1.1.1.3.03.1.1 - Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Trabalho - Principal	8.673.400,61	18.534.586,48
1.1.1.3.03.1.2 - Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Trabalho - Multas e Juros	0,00	0,00
1.1.1.3.03.1.3 - Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Trabalho - Dívida Ativa	0,00	0,00
1.1.1.3.03.1.4 - Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Trabalho - Dívida Ativa - Multas e Juros	0,00	0,00
1.1.1.3.03.4.1 - Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Outros Rendimentos - Principal	632.803,10	1.766.579,25
1.1.1.3.03.4.2 - Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Outros Rendimentos - Multas e Juros	0,00	0,00
1.1.1.3.03.4.3 - Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Outros Rendimentos - Dívida Ativa	0,00	0,00
1.1.1.3.03.4.4 - Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Outros Rendimentos - Dívida Ativa - Multas e Juros	0,00	0,00
(-) Deduções da Receita do IRRF	0,00	91.086,66
1.5 - Receita resultante do Imposto Territorial Rural (ITR) (CF, ART. 153, §4º, inciso III)	0,00	0,00
1.1.1.2.01.1.1 - Imposto sobre a Propriedade Territorial Rural - Municípios Conveniados - Principal	0,00	0,00
1.1.1.2.01.1.2 - Imposto sobre a Propriedade Territorial Rural - Municípios Conveniados - Multas e Juros	0,00	0,00
1.1.1.2.01.1.3 - Imposto sobre a Propriedade Territorial Rural - Municípios Conveniados - Dívida Ativa	0,00	0,00
1.1.1.2.01.1.4 - Imposto sobre a Propriedade Territorial Rural - Municípios Conveniados - Dívida Ativa - Multas e Juros	0,00	0,00
(-) Deduções da Receita do ITR	0,00	0,00
Subtotal	41.697.755,14	112.672.720,96
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	147.671.732,43	436.781.496,36
1.7.1.8.01.2.1 - Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - Cota Mensal - Principal	34.272.043,83	100.722.971,97
1.7.1.8.01.3.1 - Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - 1% Cota entregue no mês de dezembro - Principal	4.414.810,84	4.414.810,84
1.7.1.8.01.4.1 - Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - 1% Cota entregue no mês de julho - Principal	0,00	3.899.812,32
1.7.1.8.01.5.1 - Cota-Parte do Imposto Sobre a Propriedade Territorial Rural - Principal	55.475,30	65.738,78
1.7.1.8.01.8.1 - Cota-Parte do Imposto Sobre Operações de Crédito, Câmbio e Seguro, ou Relativas a Títulos ou Valores Mobiliários - Comercialização do Ouro - Principal	0,00	0,00
1.7.1.8.06.1.1 - Transferência Financeira do ICMS - Desoneração - L.C. Nº 87/96 - Principal	373.686,04	373.686,04
1.7.2.8.01.1.1 - Cota-parte do ICMS - Principal	105.008.034,62	292.203.303,16
1.7.2.8.01.2.1 - Cota-parte do IPVA - Principal	2.387.982,07	31.842.772,69
1.7.2.8.01.3.1 - Cota-Parte do IPI - Municípios - Principal	1.159.699,73	3.258.400,56
Subtotal	147.671.732,43	436.781.496,36
Total das Receitas (A)	189.369.487,57	549.454.217,32

Exercício Atual	No 3º Quadrimestre	% No 3º Quadrimestre	Até 3º Quadrimestre	% Até 3º Quadrimestre
B - Aplicação Devida (art. 212 da CF/88)	47.342.371,89	25,00	137.363.554,33	25,00
C - Valor da Aplicação	59.148.117,09	31,23	146.412.373,60	26,65
D - Diferença entre o Valor Aplicado e o Limite Constitucional (D = C - B)	11.805.745,20	-	9.048.819,27	-



Prestação de Contas
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento
do Ensino

Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2021 / Quadrimestre Setembro-Dezembro

Demonstrativo dos Gastos com a Manutenção e Desenvolvimento do Ensino
(Art. 212 da CR/88; EC nº53/06, leis 9.394/96, 11.494/07 e IN 05/2012)

Função/ Subfunção/ Programa	No 3º Quadrimestre	Até 3º Quadrimestre	Resto a Pagar Não Processado	Resto a Pagar Processado	Total
0012 - Educação	30.267.524,57	60.489.792,25	75.372,87	228.573,31	60.793.738,43
0122 - Administração Geral	4.574.312,03	11.810.919,09	6.070,90	0,00	11.816.989,99
0004 - EDUCAÇÃO NO CRESCIMENTO HUMANITÁRIO	4.574.312,03	11.810.919,09	6.070,90	0,00	11.816.989,99
0361 - Ensino Fundamental	6.353.562,08	16.771.708,66	68.279,76	224.098,93	17.064.087,35
0004 - EDUCAÇÃO NO CRESCIMENTO HUMANITÁRIO	6.353.562,08	16.771.708,66	68.279,76	224.098,93	17.064.087,35
0365 - Educação Infantil	16.225.987,30	26.808.945,46	1.022,21	4.474,38	26.814.442,05
0004 - EDUCAÇÃO NO CRESCIMENTO HUMANITÁRIO	16.225.987,30	26.808.945,46	1.022,21	4.474,38	26.814.442,05
0366 - Educação de Jovens e Adultos	1.125.343,25	2.899.068,21	0,00	0,00	2.899.068,21
0004 - EDUCAÇÃO NO CRESCIMENTO HUMANITÁRIO	1.125.343,25	2.899.068,21	0,00	0,00	2.899.068,21
0367 - Educação Especial	1.988.319,91	2.199.150,83	0,00	0,00	2.199.150,83
0004 - EDUCAÇÃO NO CRESCIMENTO HUMANITÁRIO	1.988.319,91	2.199.150,83	0,00	0,00	2.199.150,83

Descrição	No 3º Quadrimestre	Até 3º Quadrimestre
Valor Pago (A)	30.267.524,57	60.489.792,25
Contribuição ao FUNDEB (Lei nº 11.494/2007)	28.576.646,34	85.618.635,17
Restos a Pagar Inscritos no Exercício (B)	303.946,18	303.946,18
Subtotal (C = A + FUNDEB + B)	59.148.117,09	146.412.373,60
Disponibilidade Bruta de Caixa (D)	313.486,60	313.486,60
Valores Comprometidos com Restos a Pagar de Exercícios Anteriores (E)	9.540,42	9.540,42
Valores Restituíveis a Recolher (F)	(429.797,31)	(429.797,31)
Valores Restituíveis Registrados no Ativo Financeiro (G)	(24.294,53)	(24.294,53)
Saldo de Disponibilidade de Caixa (H = D - E - F + G)	709.448,96	709.448,96
Resto a Pagar (processados e não processados) Inscritos sem Disponibilidade de Caixa (I = B - H)	0,00	0,00
Restos a pagar de Exercícios Anteriores sem disponibilidade de caixa pagos no exercício atual (J)	0,00	0,00
Total Aplicado (K = C - I + J)	59.148.117,09	146.412.373,60

Demonstrativo do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação - FUNDEB

I - Recursos

Natureza da Receita	No 3º Quadrimestre	Até 3º Quadrimestre
1.7.5.8.01.1.1 - Transferências de Recursos do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação FUNDEB - Principal	30.863.814,67	94.891.477,56
1.7.5.8.01.2.1 - Transferências de Recursos da Complementação da União ao Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação FUNDEB - Principal	0,00	0,00
1.3.2.1.00.1.1 - Remuneração de Depósitos Bancários - Principal	374.282,23	564.617,01
Recursos não aplicados no exercício anterior (art. 21, § 2º, da lei 11.494/07)	0,00	0,00
Total (A)	31.238.096,90	95.456.094,57

II - Aplicação da Educação Básica

Função / Subfunção / Programa	Remuneração dos Profissionais do Magistério da Educação Básica em efetivo exercício - 70% (Fontes 118 e 218)		Outras Despesas da Educação Básica - 30% (Fontes 119 e 219)		Total Gasto No 3º Quadrimestre (70% + 30%)	Total Gasto Até 3º Quadrimestre (70% + 30%)
	No 3º Quadrimestre	Até 3º Quadrimestre	No 3º Quadrimestre	Até 3º Quadrimestre		
0012 - Educação	34.581.222,64	71.798.175,98	18.279.604,17	28.496.379,21	52.860.826,81	100.294.555,19
0361 - Ensino Fundamental	28.283.071,41	57.594.636,04	8.253.305,52	12.093.521,90	36.536.376,93	69.688.157,94
0004 - EDUCAÇÃO NO CRESCIMENTO HUMANITÁRIO	28.283.071,41	57.594.636,04	8.253.305,52	12.093.521,90	36.536.376,93	69.688.157,94
0365 - Educação Infantil	6.298.151,23	14.203.539,94	10.026.298,65	16.402.857,31	16.324.449,88	30.606.397,25
0004 - EDUCAÇÃO NO CRESCIMENTO HUMANITÁRIO	6.298.151,23	14.203.539,94	10.026.298,65	16.402.857,31	16.324.449,88	30.606.397,25
Subtotal Valor Pago (B)	34.581.222,64	71.798.175,98	18.279.604,17	28.496.379,21	52.860.826,81	100.294.555,19

	Inscritas nas Fontes 118 e 218	Inscritas nas Fontes 119 e 219	Total
Restos a pagar processados do exercício	0,00	5.265,80	5.265,80
Restos a pagar não processados do exercício	0,00	185.544,43	185.544,43
Subtotal Restos a Pagar (C)	0,00	190.810,23	190.810,23
Total (D)	71.798.175,98	28.687.189,44	100.485.365,42

**MUNICÍPIO DE POUSO ALEGRE**

Pág 3 / 3

**Prestação de Contas
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento
do Ensino**

Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2021 / Quadrimestre Setembro-Dezembro

	No Exercício
Disponibilidade de caixa - Fontes 118, 218, 119 e 219 (E)	1.781.975,82
Valores comprometidos com restos a pagar de exercícios anteriores (F)	4.445,41
Valores Restituíveis a Recolher (G)	73.956,50
Valores Restituíveis Registrados no Ativo Financeiro (H)	15.694,47
Saldo de Disponibilidade de Caixa (I = E - F - G + H)	1.719.268,38
Restos a pagar (processados e não processados) inscritos sem disponibilidade de caixa (J = C - I)	0,00
Restos a pagar de Exercícios Anteriores sem disponibilidade de caixa pagos no exercício atual (Consulta 932.736) (K)	0,00
Total Aplicado na Educação Básica (L = D - J + K)	100.485.365,42

III - Gastos Com Profissionais do Magistério da Educação Básica em Efetivo Exercício

Descrição	No Exercício	Percentual
Receita Total do FUNDEB	95.456.094,57	100,00
Valor legal mínimo	57.273.656,74	60,00
Total aplicado - Fontes 118 e 218 (M)	71.798.175,98	0,00
Saldo de disponibilidade de caixa (N)	1.719.268,38	0,00
Restos a pagar (processados e não processados) inscritos sem disponibilidade de caixa (O = C - N)	0,00	0,00
Restos a pagar de Exercícios Anteriores sem disponibilidade de caixa pagos no exercício atual (Consulta 932.736) (P)	0,00	0,00
Valor Aplicado (Q = M - O + P)	71.798.175,98	75,22

IV - Apuração do valor não aplicado conforme art. 21, §2º, da Lei 11.494/07

Descrição	Valor (R = A - L)	Percentual (R / A * 100)
Recursos recebidos do FUNDEB no exercício que não foram utilizados	(5.029.270,85)	(5,27)

V - Disponibilidade de Caixa

Disponibilidade de Caixa	Saldo Inicial	Saldo Final
Fonte de Recurso: 1180000	7.246.450,25	134.669,40
BANCO BRADESCO S.A. Banco: 237 Agência: 1497 - 4 Conta Corrente: 73706-2	0,00	14.553,40
BANCO DO BRASIL S.A. Banco: 1 Agência: 368 - 9 Conta Corrente: 56178-9	86,30	1,48
BANCO DO BRASIL S.A. Banco: 1 Agência: 368 - 9 Conta Corrente: 60251-5	0,00	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. Banco: 1 Agência: 368 - 9 Conta Corrente: 6209-X	0,00	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. Banco: 1 Agência: 368 - 9 Conta Corrente: 76390-X	5.053.313,87	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. Banco: 1 Agência: 368 - 9 Conta Corrente: 78287-4	0,00	0,77
BANCO DO BRASIL S.A. Banco: 1 Agência: 3689 Conta Corrente: 36880-	0,00	0,00
CAIXA ECONÔMICA FEDERAL Banco: 104 Agência: 147 - 3 Conta Corrente: 911227-7	2.193.050,08	120.113,75
ITAÚ UNIBANCO S.A. Banco: 341 Agência: 3135 Conta Corrente: 1263-5	0,00	0,00
Fonte de Recurso: 1190000	1.977.038,09	1.268.699,97
BANCO BRADESCO S.A. Banco: 237 Agência: 1497 - 4 Conta Corrente: 73706-2	0,00	200,48
BANCO DO BRASIL S.A. Banco: 1 Agência: 368 - 9 Conta Corrente: 60251-5	0,00	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. Banco: 1 Agência: 368 - 9 Conta Corrente: 76390-X	1.427.154,85	1.204.925,44
BANCO DO BRASIL S.A. Banco: 1 Agência: 368 - 9 Conta Corrente: 78287-4	21.279,72	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. Banco: 1 Agência: 3689 Conta Corrente: 36880-	0,00	0,00
CAIXA ECONÔMICA FEDERAL Banco: 104 Agência: 147 - 3 Conta Corrente: 911227-7	528.603,52	63.574,05
ITAÚ UNIBANCO S.A. Banco: 341 Agência: 3135 Conta Corrente: 1263-5	0,00	0,00
Fonte de Recurso: 2180000	0,00	86,30
BANCO DO BRASIL S.A. Banco: 1 Agência: 368 - 9 Conta Corrente: 56178-9	0,00	86,30
BANCO DO BRASIL S.A. Banco: 1 Agência: 368 - 9 Conta Corrente: 60251-5	0,00	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. Banco: 1 Agência: 368 - 9 Conta Corrente: 6209-X	0,00	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. Banco: 1 Agência: 368 - 9 Conta Corrente: 76390-X	0,00	0,00
CAIXA ECONÔMICA FEDERAL Banco: 104 Agência: 147 - 3 Conta Corrente: 911227-7	0,00	0,00
Fonte de Recurso: 2190000	0,00	378.520,15
BANCO DO BRASIL S.A. Banco: 1 Agência: 368 - 9 Conta Corrente: 76390-X	0,00	378.520,15
BANCO DO BRASIL S.A. Banco: 1 Agência: 368 - 9 Conta Corrente: 78287-4	0,00	0,00
Total	9.223.488,34	1.781.975,82