

PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE PORTO VELHO
SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA-SEMFAZ
COORDENADORIA GERAL DE CONTABILIDADE/CGC/SUFIN/SEMFAZ

CONTAS DE GOVERNO MUNICIPAL
ITEM – 13

DEMONSTRATIVO DAS
DESPESAS CUSTEADAS COM
RECURSOS DO FUNDEB

- a) As despesas com pagamento dos profissionais do magistério, em efetivo exercício de suas atividades na Educação Infantil, nas modalidades Creche e Pré-escola;
- b) As despesas com pagamento dos profissionais do magistério, em efetivo exercício de suas atividades no Ensino Fundamental, em todas as suas modalidades;
- c) As despesas com pagamento dos profissionais do magistério, em efetivo exercício de suas atividades no Ensino Médio, em todas as suas modalidades;
- d) As despesas com a manutenção e desenvolvimento com educação infantil, vinculadas às receitas recebidas do Fundeb;
- e) As despesas com a manutenção e desenvolvimento do ensino fundamental, vinculadas às receitas recebidas do Fundeb;
- g) As despesas inscritas em restos a pagar, distinguindo os processados e os não processados; informando separadamente Fundeb 70% e Fundeb 30%;
- h) As despesas inscritas em restos a pagar, sem disponibilidade financeira de recursos do Fundeb, informando separadamente Fundeb 70% e Fundeb 30%;
- i) As despesas custeadas com o superávit financeiro, do exercício anterior informando separadamente Fundeb 70% e Fundeb 30%; e
- j) O cancelamento, no exercício, de restos a pagar inscritos com disponibilidade financeira de recursos do Fundeb.

Critérios: Artigo 5º, Item XIII da IN65 / 2019 / TCE-RO

Porto Velho/RO
2023



PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO VELHO

ANEXO XIII IN 65 TCE-RO - DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB, CONFORME O DISPOSTO ART. 60, INCISO XII, DO ADCT DA CONSTITUIÇÃO FEDERAL C/C ARTS. 21 E 22 DA LEI 11.494/2007, EVIDENCIANDO:

a) Despesas com pagamento dos profissionais do magistério, em efetivo exercício de suas atividades na Educação Infantil, nas modalidades Creche e Pré-escola;

NÍVEL DE ENSINO	ELEMENTO DE DESPESA	VALOR AUTORIZADO	VALOR EMPENHADO	VALOR LIQUIDADO	VALOR PAGO
PROJETO/ATIVIDADE (Codificação e nome)		R\$ 1,00	R\$ 1,00	R\$ 1,00	R\$ 1,00
Creche		1.652.994,16	1.652.994,16	1.652.994,16	1.652.994,16
123650155.2.940 Remun e Encargos Sociais de Profissionais do Ensino Infantil/CRECHE	3.1.90.11.00	1.652.994,16	1.652.994,16	1.652.994,16	1.652.994,16
Pré-escola		36.880.411,30	36.624.053,26	36.624.053,26	36.624.053,26
123650155.2.772 - Remun e Encargos Sociais de Profissionais do Ensino Infantil/PRE-ESCOLA	3.1.91.13.00	4.400.000,00	4.400.000,00	4.400.000,00	4.400.000,00
123650155.2.772 - Remun e Encargos Sociais de Profissionais do Ensino Infantil/PRE-ESCOLA	3.1.90.13.00	91.000,00	88.650,28	88.650,28	88.650,28
123650155.2.772 - Remun e Encargos Sociais de Profissionais do Ensino Infantil/PRE-ESCOLA	3.1.90.16.00	3.900.000,00	3.878.253,10	3.878.253,10	3.878.253,10
123650155.2.772 - Remun e Encargos Sociais de Profissionais do Ensino Infantil/PRE-ESCOLA	3.1.90.11.00	26.529.418,00	26.403.987,70	26.403.987,70	26.403.987,70
123650155.2.055 - Remuneração Infantil Apoio/PRE-ESCOLA	3.1.91.13.00	197.252,46	129.860,53	129.860,53	129.860,53
123650155.2.055 - Remuneração Infantil Apoio/PRE-ESCOLA	3.1.90.11.00	1.608.620,88	1.608.086,01	1.608.086,01	1.608.086,01
123650155.2.055 - Remuneração Infantil Apoio/PRE-ESCOLA	3.1.90.16.00	154.119,96	115.215,64	115.215,64	115.215,64
TOTAL		38.533.405,46	38.277.047,42	38.277.047,42	38.277.047,42

b) Despesas com pagamento dos profissionais do magistério, em efetivo exercício de suas atividades no Ensino Fundamental, em todas as suas modalidades;

NÍVEL DE ENSINO	ELEMENTO DE DESPESA	VALOR AUTORIZADO	VALOR EMPENHADO	VALOR LIQUIDADO	VALOR PAGO
PROJETO/ATIVIDADE (Codificação e nome)		R\$ 1,00	R\$ 1,00	R\$ 1,00	R\$ 1,00
Ensino Fundamental		225.949.057,56	216.577.894,06	216.577.894,06	216.577.894,06
121220157.2.759 - Remuneracao, auxilios e encargos sociais	3.1.90.13.00	0,00	0,00	0,00	0,00
121220157.2.759 - Remuneracao, auxilios e encargos sociais	3.1.90.11.00	6.370.000,00	6.341.588,64	6.341.588,64	6.341.588,64
121220157.2.759 - Remuneracao, auxilios e encargos sociais	3.1.91.13.00	876.000,00	802.891,76	802.891,76	802.891,76
121220157.2.759 - Remuneracao, auxilios e encargos sociais	3.1.90.16.00	236.000,00	233.121,03	233.121,03	233.121,03
123610311.2.790 - Remuneracao e Encargos Sociais de Profissionais do Ensino Fundamental	3.1.90.16.00	14.737.005,84	14.648.864,65	14.648.864,65	14.648.864,65
123610311.2.790 - Remuneracao e Encargos Sociais de Profissionais do Ensino Fundamental	3.1.90.04.00	730.000,00	722.155,14	722.155,14	722.155,14
123610311.2.790 - Remuneracao e Encargos Sociais de Profissionais do Ensino Fundamental	3.1.91.13.00	21.400.000,00	19.303.180,90	19.303.180,90	19.303.180,90
123610311.2.790 - Remuneracao e Encargos Sociais de Profissionais do Ensino Fundamental	3.1.90.13.00	300.000,00	283.753,56	283.753,56	283.753,56
123610311.2.790 - Remuneracao e Encargos Sociais de Profissionais do Ensino Fundamental	3.1.90.11.00	177.441.933,00	170.395.789,40	170.395.789,40	170.395.789,40
123610311.2.757 - Remuneração, auxilios e encargos sociais	3.1.91.13.00	378.035,87	378.035,87	378.035,87	378.035,87
123610311.2.757 - Remuneração, auxilios e encargos sociais	3.1.90.11.00	3.268.390,18	3.256.820,44	3.256.820,44	3.256.820,44
123610311.2.757 - Remuneração, auxilios e encargos sociais	3.1.90.16.00	211.692,67	211.692,67	211.692,67	211.692,67
TOTAL		225.949.057,56	216.577.894,06	216.577.894,06	216.577.894,06

c) Despesas com pagamento dos profissionais do magistério, em efetivo exercício de suas atividades no Ensino Médio, em todas as suas modalidades;

SEM MOVIMENTAÇÃO

d) Despesas com a manutenção e desenvolvimento com educação infantil, vinculadas às receitas recebidas do Fundeb;

NÍVEL DE ENSINO	ELEMENTO DE DESPESA	VALOR AUTORIZADO	VALOR EMPENHADO	VALOR LIQUIDADO	VALOR PAGO
PROJETO/ATIVIDADE (Codificação e nome)		R\$ 1,00	R\$ 1,00	R\$ 1,00	R\$ 1,00
Educação Infantil		4.427.262,87	2.530.515,44	2.408.920,75	2.353.030,75
123650155.2.332 - Formação dos profissionais da Educação - CRECHE	3.3.90.30.00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
123650155.2.291 - Aquisição de mobiliário e equipamentos	4.4.90.52.00	731.930,67	0,00	0,00	0,00
123650155.2.298 - Escrituração escolar	3.3.90.30.00	700,00	0,00	0,00	0,00
123650155.2.355 - Formação dos profissionais da Educação - PRÉ-ESCOLA	3.3.90.30.00	17.258,00	10.289,55	0,00	0,00
123650155.2.006 - Apoio Financeiro para Atendimento aos Alunos da Primeira Infância	3.3.50.43.00	269.264,87	0,00	0,00	0,00
123650155.2.332 - Formação dos profissionais da Educação - CRECHE	3.3.90.39.00	20.256,50	0,00	0,00	0,00
123650155.1.073 - Construção e ampliação de unidades educacionais - PRÉ-ESCOLA	4.4.90.51.00	163.256,06	163.168,75	163.168,75	163.168,75
123650155.2.052 - Programa de apoio finan das escolas municipais-Proafem/PRÉ-ESCOLA	3.3.5.043.00	1.927.134,00	1.788.480,00	1.738.080,00	1.690.830,00
123650155.2.355 - Formação dos profissionais da Educação - PRÉ-ESCOLA	3.3.90.39.00	34.965,14	34.965,14	0,00	0,00

123650155.1.769 - Construção e ampliação de unidades educacionais - CRECHE	4.4.90.51.00	57.787,63	0,00	0,00	0,00
123650155.2.291 - Aquisição de mobiliário e equipamentos	3.3.90.30.00	411.450,00	0,00	0,00	0,00
123650155.2.784 - Programa de Apoio Finan das Escolas Municipais - Proafem/CRECHE	3.3.50.43.00	513.612,00	513.612,00	507.672,00	499.032,00
123650155.2.277 - Modernização da infra física das unidades educacionais - CRECHE	3.3.90.30.00	133.930,00	0,00	0,00	0,00
123650155.2.288 - Modernização da infra física das unidades educacionais - PRÉ-ESCOLA	3.3.90.30.00	125.718,00	0,00	0,00	0,00

TOTAL

4.427.262,872.530.515,442.408.920,752.353.030,75

* Recursos Provevintes da complementação da União ao FUNDEB - Valor Aluno Ano Resultado - VAAR					
Educação Infantil		2.632.895,19	2.632.895,19	2.632.895,19	2.632.895,19
123650155.2.772 - Remun e Encargos Sociais de Profissionais do Ensino Infantil/PRE-ESCOLA	3.1.90.11.00	2.632.895,19	2.632.895,19	2.632.895,19	2.632.895,19

TOTAL

7.060.158,065.163.410,635.041.815,944.985.925,94

e) Despesas com a manutenção e desenvolvimento do ensino fundamental, vinculadas às receitas recebidas do Fundeb;

NÍVEL DE ENSINO	ELEMENTO DE DESPESA	VALOR AUTORIZADO	VALOR EMPENHADO	VALOR LIQUIDADADO	VALOR PAGO
PROJETO/ATIVIDADE (Codificação e nome)		R\$ 1,00	R\$ 1,00	R\$ 1,00	R\$ 1,00
Ensino Fundamental		55.048.434,11	45.598.246,75	44.862.466,54	43.980.035,33
123660157.2.805 - Programa de Apoio Financeiro das Escolas Municipais - PROAFEM	3.3.50.43.00	486.288,00	193.860,00	187.020,00	187.020,00
123610311.2.250 - Programas educacionais	3.3.90.30.00	948.473,00	90.198,90	90.198,90	90.198,90
123610311.2.250 - Programas educacionais	3.3.90.39.00	0,00	0,00	0,00	0,00
123610311.2.239 - Formação dos profissionais da Educação	3.3.90.39.00	0,00	0,00	0,00	0,00
121260313.2.274 - Modernização da infraestrutura tecnológica de Ti	4.4.90.52.00	4.657,00	0,00	0,00	0,00
123610311.2.752 - Transporte Escolar	3.3.50.43.00	11.766.079,52	11.765.994,72	11.765.994,72	11.765.994,72
123610311.2.239 - Formação dos profissionais da Educação	3.3.90.30.00	25.000,00	12.193,10	9.891,18	0,00
123660157.2.689 - Aquisição de material pedagógico	3.3.90.30.00	0,00	0,00	0,00	0,00
123610311.2.752 - Transporte Escolar	4.4.90.52.00	0,00	0,00	0,00	0,00
123610311.2.250 - Programas educacionais	4.4.90.52.00	0,00	0,00	0,00	0,00
123610311.2.752 - Transporte Escolar	3.3.90.47.00	112.650,00	109.508,66	109.508,66	109.075,62
123610311.2.239 - Formação dos profissionais da Educação	3.3.90.36.00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
123610311.2.239 - Formação dos profissionais da Educação	3.3.90.32.00	0,00	0,00	0,00	0,00
123610311.2.233 - Aquisição de mobiliário e equipamentos	4.4.90.52.00	683.793,00	676.220,00	676.220,00	676.220,00
123610311.2.752 - Transporte Escolar	3.3.30.41.00	1.539.488,39	0,00	0,00	0,00
123610311.2.752 - Transporte Escolar	3.3.90.39.00	830.353,09	120.292,07	120.292,07	120.292,07
121220313.2.273 - Manutenção da sede e unidades educacionais	3.3.90.39.00	28.690.382,00	23.767.902,12	23.539.360,85	23.108.294,68
121280313.2.712 - Formação e capacitação continuada dos servidores	3.3.90.39.00	924,11	0,00	0,00	0,00
123660157.2.689 - Aquisição de material pedagógico	3.3.90.32.00	139.655,00	0,00	0,00	0,00
123610311.2.804 - Programa de Apoio Financeiro das Escolas Municipais - PROAFEM	3.3.50.43.00	5.769.324,00	5.172.660,00	5.129.280,00	4.869.180,00
121220313.2.273 - Manutenção da sede e unidades educacionais	3.3.90.36.00	1.618.671,00	1.526.700,82	1.439.203,80	1.258.262,98
123660157.2.764 - Formação e capacitação continuada dos servidores	3.3.90.39.00	0,00	0,00	0,00	0,00
123610311.2.513 - Reprodução de instrumentais de escrituração escolar	3.3.90.30.00	300,00	0,00	0,00	0,00
123610311.2.752 - Transporte Escolar	3.3.90.30.00	1.583.809,00	1.583.796,36	1.583.796,36	1.583.796,36
121220308.2.229 - Programa de Apoio Financeiro às Escolas Municipais - PROAFEM	3.3.50.43.00	204.841,00	102.420,00	102.420,00	102.420,00
123610311.2.231 - Modernização da infraestrutura física das unidades educacionais	3.3.90.30.00	165.356,00	0,00	0,00	0,00
123610311.2.231 - Modernização da infraestrutura física das unidades educacionais	4.4.90.51.00	366.500,00	366.500,00	0,00	0,00
123670149.2.835 - Programa de Apoio Financeiro às Escolas Municipais - PROAFEM	3.3.50.43.00	109.890,00	108.000,00	107.280,00	107.280,00
123670149.2.364 - Formação dos profissionais da educação	3.3.90.39.00	0,00	0,00	0,00	0,00
121260313.2.274 - Modernização da infraestrutura tecnológica de Ti	3.3.90.40.00	0,00	0,00	0,00	0,00

TOTAL

55.048.434,1145.598.246,7544.862.466,5443.980.035,33

f) Despesas inscritas em restos a pagar, distinguindo os processados e os não processados; informando separadamente Fundeb 70% e Fundeb 30%;

Recursos do Exercício	
TOTAL DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS 2023	2.005.709,65
TOTAL DE RESTOS A PAGAR 70%	0,00
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS 70%	0,00
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS 70%	0,00
TOTAL DE RESTOS A PAGAR 30%	2.005.709,65
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS 30%	1.148.334,75
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS 30%	857.374,90

Recursos Superávit	
TOTAL DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS 2023	5.460.527,41
TOTAL DE RESTOS A PAGAR 70%	0,00
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS 70%	0,00
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS 70%	0,00
TOTAL DE RESTOS A PAGAR 30%	5.460.527,41
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS 30%	1.393.419,80
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS 30%	4.067.107,61

g) Despesas inscritas em restos a pagar, sem disponibilidade financeira de recursos do Fundeb, informando separadamente Fundeb 70% e Fundeb 30%;

SEM MOVIMENTAÇÃO

h) Despesas custeadas com o superávit financeiro, do exercício anterior; informando separadamente Fundeb 70% e Fundeb 30%; e

NÍVEL DE ENSINO	ELEMENTO DE DESPESA	VALOR AUTORIZADO	VALOR EMPENHADO	VALOR LIQUIDADO	VALOR PAGO
PROJETO/ATIVIDADE (Codificação e nome)		R\$	R\$	R\$	R\$
		1,00	1,00	1,00	1,00
FUNDEB 30%					
Educação Infantil		631.522,31	631.522,31	29.088,00	29.088,00
123650155.2.784 - Programa de Apoio Financeiro das Escolas Municipais - Proafem/CRECHE	3.3.50.43.00	29.088,00	29.088,00	29.088,00	29.088,00
123650155.1.073 - Construção e ampliação de unidades educacionais - PRÉ-ESCOLA	4.4.90.51.00	602.434,31	602.434,31	0,00	0,00
Ensino Fundamental		10.465.743,86	10.465.743,86	7.001.070,56	5.607.650,76
121220313.2.273 - Manutenção da sede e unidades educacionais	4.4.90.40.00	462.521,52	462.521,52	358.826,40	17.223,67
121220313.2.273 - Manutenção da sede e unidades educacionais	3.3.90.36.00	29.556,56	29.556,56	29.556,56	24.063,90
121220313.2.273 - Manutenção da sede e unidades educacionais	3.3.90.40.00	1.504.811,44	1.504.811,44	1.151.000,00	112.798,00
123610311.2.239 - Formação dos profissionais da Educação	3.3.90.39.00	425.698,34	425.698,34	425.698,34	425.698,34
121220313.2.273 - Manutenção da sede e unidades educacionais	3.3.90.39.00	6.902.108,29	6.902.108,29	4.946.359,26	4.938.236,85
123610311.2.753 - Construção e ampliação das unidades escolares	4.4.90.51.00	910.091,71	910.091,71	0,00	0,00
123610311.2.250 - Programas educacionais	3.3.90.30.00	230.956,00	230.956,00	89.630,00	89.630,00
TOTAL		11.097.266,17	11.097.266,17	7.030.158,56	5.636.738,76
FUNDEB 70%					
Educação Infantil		6.935.373,71	6.935.373,71	6.935.373,71	6.935.373,71
123650155.2.772 - Remun. e Encargos Sociais de Profissionais do Ensino Infantil/PRE-ESCOLA	3.1.90.11.00	6.935.373,71	6.935.373,71	6.935.373,71	6.935.373,71
Ensino Fundamental		3.500.074,65	3.457.735,58	3.457.735,58	3.457.735,58
123610311.2.790 - Remuneração e Encargos Sociais de Profissionais do Ensino Fundamental	3.1.90.11.00	3.500.074,65	3.457.735,58	3.457.735,58	3.457.735,58
Total		10.435.448,36	10.393.109,29	10.393.109,29	10.393.109,29
TOTAL		21.532.714,53	21.490.375,46	17.423.267,85	16.029.848,05

j) Cancelamento, no exercício, de restos a pagar inscritos com disponibilidade financeira de recursos do Fundeb.

Data	Empenho	Credor	Valor
17/01/2022	0000232	ARQUIDIOCESE DE PORTO VELHO	580,04
20/01/2022	0000261	GENIVALDO SILVA DE SOUZA	485,83
04/11/2022	0003425	BELEM RIO SEGURANÇA LTDA	34.013,16
09/03/2022	0000984	EMEIEF PEQUENO MESTRE	2.790,00
10/03/2022	0001047	EMEIEF PEQUENO MESTRE	22.860,00
11/02/2022	0000306	MARIA DE JESUS MELO DA SILVA	1.307,14
20/12/2022	0004401	SK DISTRIBUIDORA E COMERCIO DE LIVROS	57.022,47
08/11/2022	0003461	R C FERRAFENS COMERCIO VAREGISTA DE FERRAGENS E FE	95.694,16
04/11/2022	0003426	G. J. SEG. VIGILÂNCIA LTDA - ME	9.759,69
19/01/2022	0000242	CENTRO SOCIAL SÃO TIAGO MAIOR APÓSTOLO	1.022,76
04/11/2022	0003413	M. ROSÁRIO M. SANTOS - ME	62,29
19/08/2022	0002962	CRISTIANE SILVA FONTINELLI	4.933,50
04/11/2022	0003423	PROTEÇÃO MÁXIMA VIGILANCIA E SEGURANÇA LTDA EPP	4.968,57
26/05/2022	0001791	MARIA RILMACY LEANDRO ME	2.185,00
04/11/2022	0003424	HR VIGILANCIA E SEGURANÇA LTDA	7.666,51
01/11/2022	0003407	CENTRO SOCIAL SAO LUIZ GONZAGA	619,58
12/09/2022	0003048	CAERD-CIA DE AGUAS E ESG.DE RONDONIA	70.000,00
09/11/2022	0003474	HR VIGILANCIA E SEGURANÇA LTDA	3.155,20
12/09/2022	0003048	CAERD-CIA DE AGUAS E ESG.DE RONDONIA	3.275,25
25/01/2022	0000288	ENERGISA RONDONIA DISTRIBUIDORA DE ENERGIA S/A	3.940,59
01/08/2022	0002552	ENERGISA RONDONIA DISTRIBUIDORA DE ENERGIA S/A	8.135,42
		TOTAL	334.477,16

Luiz Henrique Gonçalves
Coordenador Geral de Contabilidade
- SUFIN/SEMFAZ

João Altair Caetano dos Santos
Secretário Municipal de Fazenda

Jeoval Batista da Silva
Controlador Geral do Município

Hildon de Lima Chaves
Prefeito