

# **PRESTAÇÃO DE CONTAS**

## **1º. Quadrimestre de 2019**



1ºQuadrimestre – Janeiro a Abril de 2019.

**SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS**  
**DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE**

---

Audiência Pública

1º. e 2º. Bimestre de 2019.

# RECEITAS/TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDEB

Receitas totais / Rateio das receitas					
Período: Janeiro a Abril de 2019					
Competência	Repasso total	Magistério	%	Manutenção	%
		(Mínimo 60%)		(Máximo 40%)	
Janeiro	597.012,09	537.310,88	90,00%	59.701,21	10,00%
Fevereiro	505.951,95	455.356,75	90,00%	50.595,20	10,00%
Março	472.563,18	434.758,13	92,00%	37.805,05	8,00%
Abril	429.945,59	378.352,12	88,00%	51.593,47	12,00%
Maio		0,00			
Junho		0,00			
Julho		0,00			
Agosto		0,00			
Setembro		0,00			
Outubro		0,00			
Novembro		0,00			
Dezembro		0,00			
Aplicação Financeira	1.384,42	1.255,78	90,71%	128,64	9,29%
Total	2.006.857,23	1.807.033,66	90,04%	199.823,57	9,96%



# DESPESAS DO MAGISTÉRIO

1º Quadrimestre – Janeiro a Abril de 2019.

## **Demonstrativo da Despesa do Órgão**

Órgão 08 - Secretaria Municipal de Educação - Despesas do Magistério - Fonte 101

Despesa Liquidada

Período: Janeiro/Abril de 2019.

### **Despesas Correntes Liquidada**

<b>Natureza da Despesa</b>	<b>Janeiro</b>	<b>Fevereiro</b>	<b>Março</b>	<b>Abril</b>	<b>Total</b>
Vencimentos e vantagens	348.941,38	347.408,32	347.977,89	351.016,49	1.395.344,08
Indenização e Restituição Trabalhista	0,00	1.544,32	0,00	0,00	1.544,32
Obrigação Patronal	52.370,80	51.986,34	52.196,66	52.652,36	209.206,16
<b>Total das despesas</b>	<b>401.312,18</b>	<b>400.938,98</b>	<b>400.174,55</b>	<b>403.668,85</b>	<b>1.606.094,56</b>

Fonte: Despesa por Órgão - 08

Fonte de recurso 101



# DESPESAS

# FUNDEB MANUTENÇÃO DO ENSINO

1º Quadrimestre – Janeiro a Abril de 2019.

## **Demonstrativo da Despesa do Órgão**

Órgão 08 - Secretaria Municipal de Educação - Despesas do Magistério - Fonte 102

Despesa Liquidada

Período: Janeiro/Abril de 2019.

### **Despesas Correntes Liquidada**

<b>Natureza da Despesa</b>	<b>Janeiro</b>	<b>Fevereiro</b>	<b>Março</b>	<b>Abril</b>	<b>Total</b>
Vencimentos e vantagens	36.833,24	41.208,25	40.637,01	41.795,70	160.474,20
Obrigação Patronal - RGPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Horas Extras e Serviços Extraordinários	0,00	2.007,17	5.442,68	5.840,39	13.290,24
Indenização e Restituição Trabalhista	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Obrigação Patronal - RPPS	5.480,01	6.375,37	6.791,96	7.010,42	25.657,76
<b>Total das despesas</b>	<b>42.313,25</b>	<b>49.590,79</b>	<b>52.871,65</b>	<b>54.646,51</b>	<b>199.422,20</b>

Fonte: Despesa por Órgão - 08

Fon te de recurso

# BALANÇETE FINANCEIRO POR FONTE DE RECURSO

Fonte de Recurso 101 – Fundeb Magistério

# RESUMO DA MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA

## **TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDEB - 101**

### **Janeiro a Abril de 2019**

#### **FUNDEB – Magistério 60%.**

Bancos saldo inicial (I)	128.784,63
<b>Receita orçamentaria</b>	
Transferências de recursos do FUNDEB (II)	1.805.777,88
Remuneração de depósitos bancários (III)	1.255,78
Total (IV) = (I+II+III)	<b>1.935.818,29</b>
<b>Despesa orçamentaria</b>	
Despesa orçamentária Paga (V)	1.469.386,90
Restos a Pagar (VI)	122.667,19
Total (VII) = (V+VI)	<b>1.592.054,09</b>
<b>Banco Saldo Final (VIII) = (IV-VII)</b>	<b>343.764,20</b>
Saldo a Pagar (IX)	142.825,10
<b>Saldo Financeiro Gerencia (X)= (VIII-IX)</b>	<b>200.939,10</b>

# BALANÇETE FINANCEIRO POR FONTE DE RECURSO

Fonte de Recurso 102 – Fundeb  
Manutenção do Ensino

1º Quadrimestre – Janeiro a Abril de 2019.

# RESUMO DA MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA

## TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DA MANUTENÇÃO DO ENSINO - 102

Janeiro a Abril de 2019

### FUNDEB – Manutenção do ensino 40%.

Bancos saldo inicial (I)	19.032,06
<b>Receita Orçamentaria:</b>	
Transferências de recursos do FUNDEB (II)	199.694,93
Remuneração de depósitos bancários (III)	128,64
Total (IV) = (I+II+III)	218.855,63

<b>Despesa Orçamentaria:</b>	
Despesa orçamentária Paga (V)	181.630,46
Restos a Pagar (VI)	18.637,77
Total (VII) = (V+VI)	200.268,23
<b>Bancos saldo final (VIII) = (IV-VII)</b>	<b>18.587,40</b>
Saldo a Pagar (IX)	18.186,03
<b>Saldo Financeiro Gerencial (X) = (VIII-IX)</b>	<b>401,37</b>

Demonstrativo das receitas  
e despesas com manutenção  
do ensino - MDE.

## RECEITAS DE ENSINO

VALORES APURADOS NOS PERÍODOS	JANEIRO/ABRIL
<b>IMPOSTOS MUNICIPAIS (I)</b>	
IPTU - IRRF - ITBI - ISSQN - ITR	483.947,79
MULTAS DÍVIDA ATIVA DE IMPOSTOS	52.511,86
<b>TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO (II)</b>	
COTA-PARTE FPM	
COTA-PARTE ITR	4.437.021,18
TRANSF; FIN; ICMS DESON;	
<b>TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO (III)</b>	
COTA-PARTE ICMS	
COTA-PARTE IPVA	2.925.495,21
COTA-PARTE IPI - EXPORT	
<b>TOTAL (I+II+III)</b>	<b>7.898.976,04</b>
<b>LÍMITE CONSTITUCIONAL MÍNIMO 25%</b>	<b>1.974.744,01</b>
<b>DESPESAS APLICADAS EM EDUCAÇÃO</b>	
VALORES APURADOS NOS PERÍODOS	JANEIRO/ABRIL
DESPESAS APLICADAS EM EDUCAÇÃO	2.241.687,56
<b>PARTICIPAÇÃO DAS DESPESAS COM ENSINO</b>	
VALORES APURADOS NOS PERÍODOS	JANEIRO/ABRIL
% DE APLICAÇÃO NOS PERÍODOS	28,38%

## RECEITAS DO FUNDEB

VALORES APURADOS NOS PERÍODOS	JANEIRO/ABRIL
RECEITAS DO FUNDEB	2.006.857,23
LÍMITE CONSTITUCIONAL MÍNIMO 60%	1.204.114,34

## DESPESAS DO FUNDEB

VALORES APURADOS NOS PERÍODOS	JANEIRO/ABRIL
PAGAMENTOS DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	1.606.094,56

## PARTICIPAÇÃO DAS DESPESAS COM FUNDEB

VALORES APURADOS NOS PERÍODOS	JANEIRO/ABRIL
% DE APLICAÇÃO NOS PERÍODOS	80,03%

## VALORES APURADOS ACIMA DO LÍMITE CONSTITUCIONAL

EM R\$	401.980,22
EM %	20,03%



---

# OBRIGADO!!!

**DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE**

1º Quadrimestre – Janeiro a Abril de 2018.