

# PRESTAÇÃO DE CONTAS

## 2º. Quadrimestre de 2019



2º Quadrimestre – Janeiro a Agosto de 2019.

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

Audiência Pública  
3º. e 4º. Bimestre de 2019.

# RECEITAS/TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDEB

Receitas totais / Rateio das receitas					
Período: Janeiro a Agosto de 2019					
Competência	Repasse 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	485.969,43	427.653,10	88,00%	58.316,33	12,00%
Junho	386.251,18	336.038,53	87,00%	50.212,65	13,00%
Julho	439.263,08	434.870,45	99,00%	4.392,63	1,00%
Agosto	443.495,73	443.495,73	100,00%	0,00	0,00%
Setembro		0,00	0,00		0,00
Outubro		0,00	0,00		0,00
Novembro		0,00	0,00		0,00
Dezembro		0,00	0,00		0,00
Aplicação Financeira	2.977,16	1.255,78	42,18%	178,51	6,00%
Total	3.763.429,39	3.449.091,47	91,65%	312.795,05	8,31%



# DESPESAS DO MAGISTÉRIO

2º Quadrimestre – Janeiro a Agosto de 2019.

## Demonstrativo da Despesa do Órgão

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

Despesa Liquidada

**Período: Maio/Agosto de 2019.**

### Despesas Correntes Liquidada

Natureza da Despesa	Maio	Junho	Julho	Agosto	Total
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
Obrigações Patronais	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

2º Quadrimestre – Janeiro a Agosto de 2019.

## Demonstrativo da Despesa do Órgão

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

Despesa Liquidada

**Período: Maio/Agosto de 2019.**

### Despesas Correntes Liquidada

<b>Natureza da Despesa</b>	<b>Maio</b>	<b>Junho</b>	<b>Julho</b>	<b>Agosto</b>	<b>Total</b>
Vencimentos e vantagens	36.833,24	41.208,25	40.637,01	41.795,70	160.474,20
Obrigações 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
Obrigações 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  
Fonte de recurso  
102

# BALANCETE FINANCEIRO POR FONTE DE RECURSO

Fonte de Recurso 101 – Fundeb Magistério

2º Quadrimestre – Janeiro a Agosto de 2019.



# RESUMO DA MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA

## TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDEB - 101 Janeiro a Agosto de 2019

### FUNDEB – Magistério 60%.

Bancos saldo inicial (I)	128.784,63
<b>Receita orçamentaria</b>	
Transferências de recursos do FUNDEB (II)	3.447.835,69
Remuneração de depósitos bancários (III)	2.977,16
Total (IV) = (I+II+III)	<b>3.450.812,85</b>
<b>Despesa orçamentaria</b>	
Despesa orçamentária Paga (V)	3.080.855,73
Restos a Pagar (VI)	125.503,07
Total (VII) = (V+VI)	<b>3.206.358,80</b>
<b>Banco Saldo Final (VIII) = (IV-VII)</b>	<b>373.238,68</b>
Saldo a Pagar (IX)	145.523,01
<b>Saldo Financeiro Gerencia (X)= (VIII-IX)</b>	<b>227.715,67</b>

# BALANCETE FINANCEIRO POR FONTE DE RECURSO

Fonte de Recurso 102 – Fundeb  
Manutenção do Ensino

2º Quadrimestre – Janeiro a Agosto de 2019.

# RESUMO DA MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA

## TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DA MANUTENÇÃO DO ENSINO - 102 Janeiro a Agosto de 2019

### FUNDEB – Manutenção do ensino 40%.

Bancos saldo inicial (I)	19.032,06
<b>Receita Orçamentaria:</b>	
Transferências de recursos do FUNDEB (II)	312.616,54
Remuneração de depósitos bancários (III)	178,51
Total (IV) = (I+II+III)	312.616,54

<b>Despesa Orçamentaria:</b>	
Despesa orçamentária Paga (V)	308.828,67
Restos a Pagar (VI)	19.032,06
Total (VII) = (V+VI)	327.860,73
<b>Bancos saldo final (VIII) = (IV-VII)</b>	<b>3.966,38</b>
Saldo a Pagar (IX)	0,00
<b>Saldo Financeiro Gerencial (X) = (VIII-IX)</b>	<b>3.966,38</b>

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

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

Secretaria de educação - 2º Quadrimestre de 2019

RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)

## RECEITAS DE ENSINO

VALORES APURADOS NOS PERÍODOS	JANEIRO/AGOSTO
<b>IMPOSTOS MUNICIPAIS (I)</b>	
IPTU - IRRF - ITBI - ISSQN - ITR	1.349.017,46
MULTAS DÍVIDA ATIVA DE IMPOSTOS	87.993,12
<b>TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO (II)</b>	
COTA-PARTE FPM COTA-PARTE ITR TRANSF; FIN; ICMS DESON;	8.898.688,25
<b>TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO (III)</b>	
COTA-PARTE ICMS COTA-PARTE IPVA COTA-PARTE IPI - EXPORT	5.190.945,75
<b>TOTAL (I+II+III)</b>	<b>15.526.644,58</b>
<b>LÍMITE CONSTITUCIONAL MÍNIMO 25%</b>	<b>3.881.661,15</b>

## DESPESAS APLICADAS EM EDUCAÇÃO

VALORES APURADOS NOS PERÍODOS	JANEIRO/AGOSTO
<b>DESPESAS APLICADAS EM EDUCAÇÃO</b>	<b>4.614.420,55</b>

## PARTICIPAÇÃO DAS DESPESAS COM ENSINO

VALORES APURADOS NOS PERÍODOS	JANEIRO/AGOSTO
<b>% DE APLICAÇÃO NOS PERÍODOS</b>	<b>29,72%</b>

**RECEITAS DO FUNDEB**

VALORES APURADOS NOS PERÍODOS	JANEIRO/AGOSTO
RECEITAS DO FUNDEB	3.763.607,90
LÍMITE CONSTITUCIONAL MÍNIMO 60%	2.258.164,74

**DESPESAS DO FUNDEB**

VALORES APURADOS NOS PERÍODOS	JANEIRO/AGOSTO
PAGAMENTOS DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	3.223.097,18

**PARTICIPAÇÃO DAS DESPESAS COM FUNDEB**

VALORES APURADOS NOS PERÍODOS	JANEIRO/AGOSTO
% DE APLICAÇÃO NOS PERÍODOS	85,64%

**VALORES APURADOS ACIMA DO LÍMITE CONSTITUCIONAL**

EM R\$	964.932,44
EM %	25,64%

Fonte: Relatório Resumido da Execução Orçamentaria

Demonstrativo das Despesas com manutenção e desenvolvimento do ensino - MDE



# OBRIGADO!!!

**DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE**

2º Quadrimestre – Janeiro a Agosto de 2019.