

PRESTAÇÃO DE CONTAS

2º. Quadrimestre de 2020



2º Quadrimestre – Maio a Agosto de 2020

RECEITAS/TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDEB

Receitas totais / Rateio das receitas

Período: Janeiro a Agosto de 2020

Competência	Repasse total	Magistério (Mínimo 60%)	%	Manutenção (Máximo 40%)	%
Janeiro	610.972,58	560.972,58	91,82%	50.000,00	8,18%
Fevereiro	599.235,39	597.235,39	99,67%	2.000,00	0,33%
Março	443.277,51	383.277,51	86,46%	60.000,00	13,54%
Abril	424.992,54	374.992,54	88,24%	50.000,00	11,76%
Maio	326.999,09	281.999,09	86,24%	45.000,00	13,76%
Junho	356.694,61	305.694,61	85,70%	51.000,00	14,30%
Julho	449.919,63	449.919,63	100,00%	0,00	0,00%
Agosto	412.732,39	412.732,39	100,00%	0,00	0,00%
Setembro					
Outubro					
Novembro					
Dezembro					
Aplicação Financeira	1.028,48	970,40	94,35%	58,08	5,65%
Total	3.625.852,22	3.367.794,14	92,88%	258.058,08	7,12%

COMPARATIVO DE RECEITAS DO FUNDEB

Mês	2018	2019	#
Janeiro	730.469,68	597.012,09	-133.457,59
Fevereiro	475.062,04	505.951,95	30.889,91
Março	422.978,17	472.563,18	49.585,01
Abril	392.055,12	429.945,59	37.890,47
Maio	472.648,76	485.969,43	13.320,67
Junho	377.445,47	386.251,18	8.805,71
Julho	381.576,90	439.263,08	57.686,18
Agosto	461.182,23	443.495,73	-17.686,50
	3.713.418,37	3.760.452,23	47.033,86

Mês	2019	2020	#
Janeiro	597.012,09	610.972,58	13.960,49
Fevereiro	505.951,95	599.235,39	93.283,44
Março	472.563,18	443.277,51	-29.285,67
Abril	429.945,59	424.992,54	-4.953,05
Maio	485.969,43	326.999,09	-158.970,34
Junho	386.251,18	356.694,61	-29.556,57
Julho	439.263,08	449.919,63	10.656,55
Agosto	443.495,73	412.732,39	-30.763,34
	3.760.452,23	3.624.823,74	-135.628,49

Demonstrativo da Despesa do Órgão

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

Despesa Liquidada

Período: Maio/Agosto de 2020.

Despesas Correntes Liquidada

Natureza da Despesa	Maio	Junho	Julho	Agosto	Total
Vencimentos e vantagens	356.917,18	353.098,22	357.480,39	353.572,49	1.421.068,28
Indenização e Restituição Trabalhista	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Obrigações Patronal	52.974,65	52.886,17	52.917,88	52.935,88	211.714,58
Salário Família	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total das despesas	409.891,83	405.984,39	410.398,27	406.508,37	1.632.782,86

Fonte: Despesa por Órgão - 08

Fonte de recurso

101

Demonstrativo da Despesa do Órgão

Órgão 08 - Secretaria Municipal de Educação - **Despesas da Manutenção do Ensino - Fonte 102**

Despesa Liquidada

Período: Maio/Agosto de 2020.

Despesas Correntes Liquidada

Natureza da Despesa	Maio	Junho	Julho	Agosto	Total
Vencimentos e vantagens	40.745,12	41.528,39	0,00	0,00	82.273,51
Obrigação Patronal - RGPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Horas Extras e Serviços Extraordinários	2.229,51	2.928,39	0,00	0,00	5.157,90
Indenização e Restitu��o Trabalhista	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Obrigação Patronal - RPPS	6.356,21	6.473,53	0,00	0,00	12.829,74
Total das despesas	49.330,84	50.930,31	0,00	0,00	100.261,15

Fonte: Despesa por  rg o - 08

Fon te de recurso

102

RESUMO DA MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA

TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDEB - 101 Janeiro a Agosto de 2020

FUNDEB – Magistério 60%.

Bancos saldo inicial (I)	249.083,61
Receita orçamentaria	
Transferências de recursos do FUNDEB (II)	3.366.823,74
Remuneração de depósitos bancários (III)	970,40
Total (IV) = (I+II+III)	3.616.877,75
Despesa orçamentaria	
Despesa orçamentária Paga (V)	3.125.102,11
Restos a Pagar (VI)	249.083,61
Total (VII) = (V+VI)	3.374.185,72
Banco Saldo Final (VIII) = (IV-VII)	242.692,03
Saldo a Pagar (IX)	146.425,09
Saldo Financeiro Gerencia (X)= (VIII-IX)	96.266,94

RESUMO DA MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA

TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DA MANUTENÇÃO DO ENSINO - 102 Janeiro a Agosto de 2020

FUNDEB – Manutenção do ensino 40%.

Bancos saldo inicial (I)	3.990,68
Receita Orçamentaria:	
Transferências de recursos do FUNDEB (II)	258.000,00
Remuneração de depósitos bancários (III)	58,08
Total (IV) = (I+II+III)	262.048,76
Despesa Orçamentaria:	
Despesa orçamentária Paga (V)	257.585,00
Restos a Pagar (VI)	3.990,68
Total (VII) = (V+VI)	261.575,68
Bancos saldo final (VIII) = (IV-VII)	473,08
Saldo a Pagar (IX)	0,00
Saldo Financeiro Gerencial (X) = (VIII-IX)	473,08

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 2020

RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)

RECEITAS DE ENSINO

VALORES APURADOS NOS PERÍODOS

JANEIRO/AGOSTO

IMPOSTOS MUNICIPAIS (I)

IPTU - IRRF - ITBI - ISSQN - ITR

1.554.888,11

MULTAS DÍVIDA ATIVA DE IMPOSTOS

94.784,27

TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO (II)

COTA-PARTE FPM

COTA-PARTE ITR

8.300.866,95

TRANSF; FIN; ICMS DESON;

TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO (III)

COTA-PARTE ICMS

COTA-PARTE IPVA

5.185.012,46

COTA-PARTE IPI - EXPORT

TOTAL (I+II+III)

15.135.551,79

LÍMITE CONSTITUCIONAL MÍNIMO 25%

3.783.887,95

DESPESAS APLICADAS EM EDUCAÇÃO

VALORES APURADOS NOS PERÍODOS

JANEIRO/AGOSTO

DESPESAS APLICADAS EM EDUCAÇÃO

4.613.384,31

PARTICIPAÇÃO DAS DESPESAS COM ENSINO

VALORES APURADOS NOS PERÍODOS

JANEIRO/AGOSTO

% DE APLICAÇÃO NOS PERÍODOS

30,48%

RECEITAS DO FUNDEB	
VALORES APURADOS NOS PERÍODOS	JANEIRO/AGOSTO
RECEITAS DO FUNDEB (I)	3.625.852,22
LÍMITE CONSTITUCIONAL MÍNIMO 60% (II)	2.175.511,33
DESPESAS DO FUNDEB	
VALORES APURADOS NOS PERÍODOS	JANEIRO/AGOSTO
PAGAMENTOS DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO (III)	3.271.478,58
PARTICIPAÇÃO DAS DESPESAS COM FUNDEB	
VALORES APURADOS NOS PERÍODOS	JANEIRO/AGOSTO
% DE APLICAÇÃO NOS PERÍODOS IV=(III/I)	90,23%
VALORES APURADOS ACIMA DO LÍMITE CONSTITUCIONAL	
EM R\$ V=(III-II)	1.095.967,25
EM %	30,23%

Fonte: Relatório Resumido da Execução Orçamentaria

Demonstrativo das Despesas com manutenção e desenvolvimento do ensino - MDE

Dúvidas



Obrigado