

# PRESTAÇÃO DE CONTAS

## 2º. Quadrimestre de 2021



2º Quadrimestre – Janeiro a Agosto de 2021

# RECEITAS/TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDEB

| Receitas totais / Rateio das receitas |                     |                            |               |                            |               |
|---------------------------------------|---------------------|----------------------------|---------------|----------------------------|---------------|
| Período: Janeiro a Agosto de 2021     |                     |                            |               |                            |               |
| Competência                           | Repasse total       | Magistério<br>(Mínimo 70%) | %             | Manutenção<br>(Máximo 30%) | %             |
| Janeiro                               | 691.197,44          | 624.197,44                 | 90,31%        | 67.000,00                  | 9,69%         |
| Fevereiro                             | 563.007,60          | 513.007,60                 | 91,12%        | 50.000,00                  | 8,88%         |
| Março                                 | 606.174,65          | 561.174,65                 | 92,58%        | 45.000,00                  | 7,42%         |
| Abril                                 | 559.409,83          | 499.409,83                 | 89,27%        | 60.000,00                  | 10,73%        |
| Maio                                  | <b>735.285,56</b>   | <b>675.285,56</b>          | <b>91,84%</b> | <b>60.000,00</b>           | <b>8,16%</b>  |
| Junho                                 | <b>667.077,24</b>   | <b>220.000,00</b>          | <b>32,98%</b> | <b>447.077,24</b>          | <b>67,02%</b> |
| Julho                                 | <b>543.386,34</b>   | <b>393.386,34</b>          | <b>72,40%</b> | <b>150.000,00</b>          | <b>27,60%</b> |
| Agosto                                | <b>583.338,88</b>   | <b>433.338,88</b>          | <b>74,29%</b> | <b>150.000,00</b>          | <b>25,71%</b> |
| <b>Setembro</b>                       |                     |                            |               |                            |               |
| <b>Outubro</b>                        |                     |                            |               |                            |               |
| <b>Novembro</b>                       |                     |                            |               |                            |               |
| <b>Dezembro</b>                       |                     |                            |               |                            |               |
| Aplicação Financeira                  | 4.813,76            | 2.830,99                   | 58,81%        | 1.972,77                   | 40,98%        |
| <b>Total</b>                          | <b>4.953.691,30</b> | <b>3.922.631,29</b>        | <b>79,19%</b> | <b>1.031.050,01</b>        | <b>20,81%</b> |

## Demonstrativo da Despesa do Órgão

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

Despesa Liquidada

Período: Janeiro/Agosto de 2021.

### 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               | 366.070,25        | 369.766,77        | 411.631,31        | 364.701,98        | 1.512.170,31        |
| Indenização e Restituição Trabalhista | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                |
| Obrigações Patronais                  | 54.802,38         | 55.117,91         | 55.270,22         | 54.565,36         | 219.755,87          |
| Salário Família                       | 51,27             | 102,54            | 102,54            | 102,54            | 358,89              |
| <b>Total das despesas</b>             | <b>420.923,90</b> | <b>424.987,22</b> | <b>467.004,07</b> | <b>419.369,88</b> | <b>1.732.285,07</b> |

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: Janeiro/Agosto de 2021.

### 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                 | 39.515,62        | 0,00         | 57.461,21        | 55.724,92        | 152.701,75        |
| Obrigação Patronal - RGPS               | 476,16           | 0,00         | 0,00             | 0,00             | 476,16            |
| Horas Extras e Serviços Extraordinários | 405,54           | 0,00         | 0,00             | 0,00             | 405,54            |
| Indeniza o e Restitu o Trabalhista      | 0,00             | 0,00         | 0,00             | 0,00             | 0,00              |
| Obriga o Patronal - RPPS                | 5.603,50         | 0,00         | 8.619,15         | 8.358,72         | 22.581,37         |
| Salário Família                         | 0,00             | 0,00         | 256,35           | 410,16           | 666,51            |
| <b>Total das despesas</b>               | <b>46.000,82</b> | <b>0,00</b>  | <b>66.336,71</b> | <b>64.493,80</b> | <b>176.831,33</b> |

**Fonte: Despesa por  rg o - 08**

**Fonte de  
recurso 102**

# RESUMO DA MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA

## TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDEB - 101 Janeiro a Agosto de 2021

### FUNDEB – Magistério 70%.

|                                                 |                     |
|-------------------------------------------------|---------------------|
| Bancos saldo inicial (I)                        | 102.571,24          |
|                                                 |                     |
| <b>Receita orçamentaria</b>                     |                     |
| Transferências de recursos do FUNDEB (II)       | 3.919.800,30        |
| Remuneração de depósitos bancários (III)        | 2.830,99            |
| Total (IV) = (I+II+III)                         | <b>3.922.631,29</b> |
|                                                 |                     |
| <b>Despesa orçamentaria</b>                     |                     |
| Despesa orçamentária Paga (V)                   | 3.542.938,12        |
| Restos a Pagar (VI)                             | 102.570,46          |
| Total (VII) = (V+VI)                            | <b>3.645.508,58</b> |
|                                                 |                     |
| <b>Banco Saldo Final (VIII) = (IV-VII)</b>      | <b>379.693,95</b>   |
| Saldo a Pagar (IX)                              | 0,00                |
| <b>Saldo Financeiro Gerencia (X)= (VIII-IX)</b> | <b>379.693,95</b>   |

# RESUMO DA MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA

## TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DA MANUTENÇÃO DO ENSINO - 102 Janeiro a Agosto de 2021

### FUNDEB – Manutenção do ensino 30%.

|                                           |              |
|-------------------------------------------|--------------|
| Bancos saldo inicial (I)                  | 0,00         |
|                                           |              |
| <b>Receita Orçamentaria:</b>              |              |
| Transferências de recursos do FUNDEB (II) | 1.029.077,24 |
| Remuneração de depósitos bancários (III)  | 1.972,77     |
| Total (IV) = (I+II+III)                   | 1.031,050,01 |

|                                                   |                   |
|---------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Despesa Orçamentaria:</b>                      |                   |
| Despesa orçamentária Paga (V)                     | 383.164,33        |
| Restos a Pagar (VI)                               | 0,00              |
| Total (VII) = (V+VI)                              | 383.164,33        |
|                                                   |                   |
| <b>Bancos saldo final (VIII) = (IV-VII)</b>       | <b>647.885,68</b> |
| Saldo a Pagar (IX)                                | 0,00              |
| <b>Saldo Financeiro Gerencial (X) = (VIII-IX)</b> | <b>647.885,68</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 2021

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                              | 2.126.419,74         |
| MULTAS DÍVIDA ATIVA DE IMPOSTOS                               | 130.458,91           |
| <b>TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO (II)</b>                           |                      |
| COTA-PARTE FPM<br>COTA-PARTE ITR<br>TRANSF; FIN; ICMS DESON;  | 11.180.049,46        |
| <b>TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO (III)</b>                         |                      |
| COTA-PARTE ICMS<br>COTA-PARTE IPVA<br>COTA-PARTE IPI - EXPORT | 6.582.246,76         |
| <b>TOTAL (I+II+III)</b>                                       | <b>20.019.174,87</b> |
| <b>LÍMITE CONSTITUCIONAL MÍNIMO 25%</b>                       | <b>5.004.793,72</b>  |

## DESPESAS APLICADAS EM EDUCAÇÃO

| VALORES APURADOS NOS PERÍODOS  | JANEIRO/AGOSTO |
|--------------------------------|----------------|
| DESPESAS APLICADAS EM EDUCAÇÃO | 3.599.639,01   |

## PARTICIPAÇÃO DAS DESPESAS COM ENSINO

| VALORES APURADOS NOS PERÍODOS | JANEIRO/AGOSTO |
|-------------------------------|----------------|
| % DE APLICAÇÃO NOS PERÍODOS   | 17,98%         |

| RECEITAS DO FUNDEB                              |                |
|-------------------------------------------------|----------------|
| VALORES APURADOS NOS PERÍODOS                   | JANEIRO/AGOSTO |
| RECEITAS DO FUNDEB                              | 5.117.974,90   |
| LÍMITE CONSTITUCIONAL MÍNIMO 70%                | 3.582.582,43   |
| DESPESAS DO FUNDEB                              |                |
| VALORES APURADOS NOS PERÍODOS                   | JANEIRO/AGOSTO |
| PAGAMENTOS DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO      | 3.542.374,15   |
| PARTICIPAÇÃO DAS DESPESAS COM FUNDEB            |                |
| VALORES APURADOS NOS PERÍODOS                   | JANEIRO/AGOSTO |
| % DE APLICAÇÃO NOS PERÍODOS                     | 69,21%         |
| VALORES APURADOS ACIMA DO LÍMITE CONSTITUCIONAL |                |
| EM R\$                                          | -40.208,28     |
| EM %                                            | -0,79%         |

Fonte: Relatório Resumido da Execução Orçamentaria  
 Demonstrativo das Despesas com manutenção e desenvolvimento do ensino - MDE

# Dúvidas



# Obrigado