



MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB									
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS <sup>5</sup>	(i)	
			Até o Trimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Trimestre (g)	% (h) = (g/d)x100			
22- EDUCAÇÃO INFANTIL	53.764.000,00	54.660.523,68	21.116.608,20	38,63	10.947.304,72	20,03			0,00
22.1 - Creche	15.379.000,00	19.372.514,06	11.037.909,66	56,98	7.143.751,25	36,88			0,00
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	3.951.251,72	3.951.251,72	100,00	3.951.251,25	100,00			0,00
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	15.379.000,00	15.421.262,34	7.086.657,94	45,95	3.192.499,53	20,70			0,00
22.2 - Pré-escola	38.385.000,00	35.288.009,62	10.078.698,54	28,56	3.803.553,47	10,78			0,00
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	21.242.000,00	18.090.748,28	1.354.262,45	7,49	1.354.262,45	7,49			0,00
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	17.143.000,00	17.197.261,34	8.724.436,09	50,73	2.449.291,02	14,24			0,00
23- ENSINO FUNDAMENTAL	53.948.000,00	54.492.952,76	19.316.354,01	35,45	11.506.031,22	21,11			0,00
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	18.639.000,00	19.280.476,44	5.607.049,42	29,08	4.730.247,43	24,53			0,00
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	35.309.000,00	35.212.476,32	13.709.304,59	38,93	6.775.783,79	19,24			0,00
24- ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
25- ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
26- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
27- OUTRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22+23 + 24 + 25 + 26 + 27)	107.712.000,00	109.153.476,44	40.432.962,21	37,04	22.453.335,94	20,57			0,00

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL		VALOR EMPENHADO	VALOR LIQUIDADADO
29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)		7.813.598,90	7.813.598,90
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO		0,00	0,00
32- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB		188,52	188,52
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS		0,00	0,00
34- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO <sup>4</sup>		0,00	0,00
35- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45 j)		9.360,00	9.360,00
36- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35) <sup>5</sup>		7.823.147,42	7.823.147,42
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) – (36)) <sup>6</sup>		32.609.814,79	14.630.188,52
38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % <sup>6</sup> - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% <sup>6</sup>		33,34%	14,96%

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE									
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS <sup>5</sup>	(i)	
			Até o Trimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Trimestre (g)	% (h) = (g/d)x100			
39- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	0,00	3.213.333,34	3.213.333,34	100,00	942.853,82	29,34			0,00
41- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	16.164.300,00	12.950.966,66	5.712.892,84	44,11	1.191.427,96	9,20			0,00
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40 + 41 + 42)	16.164.300,00	16.164.300,00	8.926.226,18	55,22	2.134.281,78	13,20			0,00
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)	123.876.300,00	125.317.776,44	49.359.188,39	39,39	24.587.617,72	19,62			0,00
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O TRIMESTRE			CANCELADO EM 2020 (j)					
45- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE			1.058.915,20						9.360,00
45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino			1.058.915,20						9.360,00
45.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB			0,00						0,00
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA		FUNDEB		SALÁRIO EDUCAÇÃO					
46- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019			2.221.492,20						104.684,45
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O TRIMESTRE			12.169.603,22						1.702.563,66
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O TRIMESTRE			10.224.718,26						415.472,82
48.1 Orçamento do Exercício			9.444.702,50						304.472,82
48.2 Restos a Pagar			780.015,76						111.000,00
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O TRIMESTRE			13.939,79						4.762,93
50- (-) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O TRIMESTRE			4.180.316,95						1.396.538,22
51- (-) Ajustes			0,00						0,00
51.1 Retenções			0,00						0,00
51.2 Conciliação Bancária			0,00						0,00
52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO			4.180.316,95						1.396.538,22

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mm/aaaa> e hora de emissão <hh e mmm>

<sup>1</sup> Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

<sup>2</sup> Art. 21, § 2º, Lei 11.494/2007: "Até 5% dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União recebidos nos termos do §1º do art. 6º desta Lei, poderão ser utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional."

<sup>3</sup> Caput do artigo 212 da CF/1988

<sup>4</sup> Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada à educação deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício.

<sup>5</sup> Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito de atuação prioritária, conforme LDB, art. 11, V.

<sup>6</sup> Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento poderá ser feito com base na despesa empenhada ou na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.

<sup>7</sup> Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre

ENG. CAIO MATHÉUS  
PREFEITO DO MUNICÍPIO

ROBERTO CASSIANO GUEDES  
SECRETÁRIO DE ADM E FINANÇAS

NICHOLAJ PSCHETZ  
CONTADOR - CRC 1SP 069330/O-2