|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **RECEITAS DO ENSINO** | | | | |
| RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição) | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA  (a) | RECEITAS REALIZADAS | |
| Até o bimestre (b) | % (c) = (b/a)x100 |
| 1 - RECEITA DE IMPOSTOS  1.1- Receitas Resultante Imposto s/ Propriedade Predial e Territ.Urbana - IPTU   * + 1. - IPTU     2. - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU   1. - Receitas Resultantes do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI      1. - ITBI      2. - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI   2. - Receita Resultante do Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS      1. - ISS      2. - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS   3. - Receitas Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF   4. - Receita Resultante do Imp.Territ.Rural - ITR (CF, art.153,§4º, inciso III)      1. - ITR      2. - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITR  1. - RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS   2.1- Cota-Parte FPM   * + 1. - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b     2. - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d     3. - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e 2.2- Cota-Parte ICMS   2.3- ICMS - Desoneração LC 87/1996 2.4- Cota-Parte IPI - Exportação  2.5- Cota-Parte do ITR 2.6- Cota-Parte IPVA  2.7- Cota-Parte do IOF Ouro   1. - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2) | 798.571,11  268.720,00  256.500,00  12.220,00  175.150,00  174.950,00  200,00  175.000,00  169.950,00  5.050,00  179.701,11  0,00  0,00  0,00  14.035.354,34  8.502.225,00  7.923.331,32  349.839,36  229.054,32  4.895.309,44  31.894,99  74.632,55  248.678,59  282.613,77  0,00  14.833.925,45 | 798.571,11  268.720,00  256.500,00  12.220,00  175.150,00  174.950,00  200,00  175.000,00  169.950,00  5.050,00  179.701,11  0,00  0,00  0,00  14.035.354,34  8.502.225,00  7.923.331,32  349.839,36  229.054,32  4.895.309,44  31.894,99  74.632,55  248.678,59  282.613,77  0,00  14.833.925,45 | 409.380,25  132.650,77  128.103,10  4.547,67  118.464,22  118.464,22  0,00  65.635,72  60.782,50  4.853,22  92.629,54  0,00  0,00  0,00  6.770.678,89  4.038.093,35  4.038.093,35  0,00  0,00  2.401.560,96  15.131,56  40.242,63  19.490,16  256.160,23  0,00  7.180.059,14 | 51,26  49,36  49,94  37,22  67,64  67,71  0,00  37,51  35,76  96,10  51,55  0,00  0,00  0,00  48,24  47,49  50,96  0,00  0,00  49,06  47,44  53,92  7,84  90,64  0,00  48,40 |
| RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA  (a) | RECEITAS REALIZADAS | |
| Até o bimestre (b) | % (c) = (b/a)x100 |
| 4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS REC. DE IMPOSTOS VINCULADOS ENSINO   1. - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE    1. - Transferencias do Salário-Educação    2. - Transferências Diretas - PDDE    3. - Transferências Diretas - PNAE    4. - Transferências Diretas - PNATE    5. - Outras Transferências do FNDE | 4.500,00  131.257,07  68.000,00  0,00  25.757,07  22.000,00  11.000,00 | 4.500,00  178.825,86  68.000,00  0,00  25.757,07  22.000,00  58.568,79 | 334,48  102.202,13  35.325,86  0,00  8.961,60  9.215,14  48.461,97 | 7,43  57,15  51,95  0,00  34,79  41,89  82,74 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA  (a) | RECEITAS | REALIZADAS | |
| Até o bimestre (b) | | % (c) = (b/a)x100 |
| 5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE | 4.500,00 | 4.500,00 | 237,56 | | 5,28 |
| 6 - RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONVÊNIOS | 80.316,11 | 80.316,11 | 30.222,56 | | 37,63 |
| 6.1 - Transferências de Convênios | 80.316,11 | 80.316,11 | 30.222,56 | | 37,63 |
| 6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 7 - RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO ( 4+5+6+7+8 ) | 216.073,18 | 263.641,97 | 132.759,17 | | 50,36 |
| **FUNDEB** | | | | | |
| RECEITAS DO FUNDEB | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA  (a) | RECEITAS REALIZADAS | | |
| Até o bimestre (b) | | % (c) = (b/a)x100 |
| 10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB | 2.691.292,13 | 2.691.292,13 | 1.354.135,81 | | 50,32 |
| 10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1) | 1.584.666,26 | 1.584.666,26 | 807.618,66 | | 50,96 |
| 10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2) | 979.061,89 | 979.061,89 | 480.312,21 | | 49,06 |
| 10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3) | 6.379,00 | 6.379,00 | 3.026,31 | | 47,44 |
| 10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4) | 14.926,51 | 14.926,51 | 8.048,52 | | 53,92 |
| 10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arecadado Dest. ao FUNDEB (20% de ((1.5-1.5.5)+2.5)) | 49.735,72 | 49.735,72 | 3.897,99 | | 7,84 |
| 10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6) | 56.522,75 | 56.522,75 | 51.232,12 | | 90,64 |
| 11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB | 906.500,00 | 906.500,00 | 454.939,22 | | 50,19 |
| 11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB | 901.500,00 | 901.500,00 | 453.832,47 | | 50,34 |
| 11.2 - Complementação da União ao FUNDEB | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 11.3 - Receitas de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB | 5.000,00 | 5.000,00 | 1.106,75 | | 22,14 |
| 12 - RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10) | (1.789.792,13) | (1.789.792,13) | (900.303,34) | | 50,30 |

DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB 900.303,34

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| DESPESAS DO FUNDEB | DOTAÇÃO  INICIAL | DOTAÇÃO  ATUALIZADA  (d) | DESPESAS EMPENHADAS | | DESPESAS LIQUIDADAS | | | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS  (i) |
| Até o Bimestre (e) | % (f) = (e/d)x100 | Até o Bimestre (g) | % (h) = (g/d)x100 | |
| 1. - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO   13.1- Com Educação Infantil 13.2- Com Ensino Fundamental   1. - OUTRAS DESPESAS   14.1- Com Educação Infantil 14.2- Com Ensino Fundamental   1. - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14) | 821.651,60  369.761,35  451.890,25  84.757,75  37.166,50  47.591,25  906.409,35 | 821.651,60  369.761,35  451.890,25  84.757,75  37.166,50  47.591,25  906.409,35 | 376.707,95  169.530,90  207.177,05  38.870,29  17.054,24  21.816,05  415.578,24 | 45,85  45,85  45,85  45,86  45,89  45,84  45,85 | 376.707,95  169.530,90  207.177,05  38.870,29  17.054,24  21.816,05  415.578,24 | 45,85  45,85  45,85  45,86  45,89  45,84  45,85 | |  |
| DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB | | | | | | | VALOR | |
| 16 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO S/DISPON.FINANCEIRA DE REC.DO FUNDEB  16.1 - FUNDEB 60% | | | | | | | 0,00  0,00 | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB | | | | | | | VALOR | |
| 16.2 - FUNDEB 40%   1. - DESPESAS CUSTEADAS C/SUPERÁVIT FINANCEIRO,DO EXERC.ANTERIOR, DO FUNDEB    1. - FUNDEB 60%    2. - FUNDEB 40% 2. - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16+17) | | | | | | | 0,00  1.662,40  1.662,40  0,00  1.662,40 | |
| INDICADORES DO FUNDEB | | | | | | | VALOR | |
| 1. - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)    1. - Mínimo de 60% do FUNDEB na Rem. do Magistério (13 - (16.1+17.1)/11x100)%    2. - Máx.de 40% em Desp.c/MDE,que não Rem.Magistério(14-(16.2+17.2))/11)x100)%    3. - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100-19.1+19.2))% | | | | | | | 413.915,84  82,44%  8,54%  9,02% | |
| CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE | | | | | | | VALOR | |
| 1. - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ANTERIOR QUE NÃO FORAM UTILIZADOS 2. - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE | | | | | | | 0,00  1.662,40 | |
| DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE | DOTAÇÃO  INICIAL | DOTAÇÃO  ATUALIZADA  (d) | DESPESAS EMPENHADAS | | DESPESAS LIQUIDADAS | | | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS  (i) |
| Até o Bimestre (e) | % (f) = (e/d)x100 | Até o Bimestre (g) | % (h) = (g/d)x100 | |
| 1. - EDUCAÇÃO INFANTIL    1. - Creche       1. - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB       2. - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos    2. - Pré-Escola       1. - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB 22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos 2. - ENSINO FUNDAMENTAL    1. - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB    2. - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos 24 - ENSINO MÉDIO 3. - ENSINO SUPERIOR 4. - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR 5. - OUTRAS 6. - TOTAL DESPESAS AÇÕES TIPICAS DE MDE (22+23+24+25+26+27) | 1.002.206,36  508.719,95  256.364,39  252.355,56  493.486,41  97.514,68  395.971,73  2.084.515,00  552.620,93  1.531.894,07  110.000,00  95.000,00  0,00  184.873,08  3.476.594,44 | 1.043.758,36  529.811,74  266.993,39  262.818,36  513.946,62  101.557,69  412.388,93  2.100.628,45  537.948,92  1.562.679,53  110.000,00  94.000,00  0,00  194.935,15  3.543.321,96 | 528.406,23  268.221,13  135.177,07  133.044,06  260.185,10  51.408,07  208.777,03  946.717,00  228.993,10  717.723,90  40.223,88  24.475,80  0,00  131.203,54  1.671.026,45 | 50,63  50,63  50,63  50,62  50,62  50,62  50,63  45,07  42,57  45,93  36,57  26,04  0,00  67,31  47,16 | 499.545,76  252.974,76  135.177,07  117.797,69  246.571,00  51.408,07  195.162,93  858.696,75  228.993,10  629.703,65  40.223,88  24.475,80  0,00  63.070,58  1.486.012,77 | 47,86  47,75  50,63  44,82  47,98  50,62  47,33  40,88  42,57  40,30  36,57  26,04  0,00  32,35  41,94 | |  |
| DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DO LIMITE CONSTITUCIONAL | | | | | | | VALOR | |
| 1. - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12) 2. -DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO 3. -RECEITA APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h) 4. - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO,DO EXERC. ANTERIOR, DO FUNDEB | | | | | | | (900.303,63)  0,00  1.106,75  1.662,40 | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DO LIMITE CONSTITUCIONAL | | | | | | | VALOR | |
| 33 - DESPESAS CUSTEADAS C/SUPERÁVIT FINANCEIRO, EXERCÍCIO ANT, OUTROS RECURSOS   1. RESTOS PAGAR INSCR. EXERC S/DISPONIB. FINANC.DE REC. IMPOSTOS VINC.AO ENSINO 2. CANCEL. DE RESTOS PAGAR INSCR. C/DISPONIB. FINANC. REC. IMPOSTOS VINC AO ENS 3. TOTAL DEDUÇÕES CONSID. P/FINS LIMITE CONSTIT. (29+30+31+32+33+34+35)   37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23) - (36)) | | | | | | | 0,00  0,00  0,00  (897.534,48)  2.255.776,99 | |
| 38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% | | | | | | | 31,42% | |
| **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  (i) |
| Até o Bimestre (e) | % (f) = (e/d)x100 | Até o Bimestre (g) | % (h) = (g/d)x100 | |
| 1. - DESPESAS CUSTEADAS C/APLIC.FINANCEIRA DE OUTROS REC.DE IMPOSTOS 2. - DESPESAS CUSTEADAS COM CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO 3. - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO 4. - DESPESAS CUSTEADAS C/OUTRAS RECEITAS P/FINANCIAMENTO DO ENSINO 5. - TOTAL OUTRAS DESP.CUSTEADAS C/OUTRAS RECEITAS P/FINANC. ENSINO(39+40+41+42) 6. - TOTAL DAS DESPESAS COM MDE | 4.500,00  69.000,00  0,00  320.873,08  394.373,08  3.476.594,44 | 4.500,00  69.538,67  0,00  329.396,48  403.435,15  3.543.321,96 | 334,48  30.545,28  0,00  165.357,94  196.237,70  1.671.026,45 | 7,43  43,93  0,00  50,20  48,64  47,16 | 334,48  30.113,18  0,00  97.657,08  128.104,74  1.486.012,77 | 7,43  43,30  0,00  29,65  31,75  41,94 | |  |
| RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | | SALDO ATÉ O BIMESTRE | | | CANCELADOS EM 2018 (j) | | | |
| 1. - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE    1. - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino    2. - Executadas com Recursos do FUNDEB | | 0,00  0,00  0,00 | | | 0,00  0,00  0,00 | | | |
| CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA | | FUNDEB | | | SALÁRIO EDUCAÇÃO | | | |
| 1. - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR 2. - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE 3. - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE    1. - Orçamento do Exercício    2. - Restos a Pagar 4. - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE 5. - (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL 6. - (+) Ajustes    1. - Retenções    2. - Conciliação Bancária   52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO | | 1.658,79  453.832,47  393.271,75  393.271,75  0,00  1.106,75  63.326,26  0,00  0,00  0,00  63.326,26 | | | 538,67  35.325,86  30.113,18  30.113,18  0,00  81,70  5.833,05  0,00  0,00  0,00  5.833,05 | | | |

FONTE: Contabilidade

VALDECI GOMES DA SILVA PREFEITO MUNICIPAL 77818598049

JACQUELINE GEHLEN TRES

SEC. DA FAZENDA , ADM. E PLANEJAMENTO 01165964066

LISIANE ROSELI FRODER CONTADORA 90380690063