|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **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 | 602.165,44  170.254,06  162.275,79  7.978,27  150.605,37  150.605,37  0,00  118.236,19  112.922,63  5.313,56  163.069,82  0,00  0,00  0,00  11.279.669,60  6.340.859,56  6.019.620,00  0,00  321.239,56  4.311.226,72  25.219,16  66.175,06  256.158,79  280.030,31  0,00  11.881.835,04 | 75,41  63,36  63,27  65,29  85,99  86,08  0,00  67,56  66,44  105,22  90,75  0,00  0,00  0,00  80,37  74,58  75,97  0,00  140,25  88,07  79,07  88,67  103,01  99,09  0,00  80,10 |
| 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  178.929,05  68.000,00  0,00  25.757,07  22.000,00  58.568,79 | 558,43  137.736,08  56.234,18  0,00  11.202,00  21.234,89  48.461,97 | 12,41  76,98  82,70  0,00  43,49  96,52  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 | 4.603,19 | 603,04 | | 13,10 |
| 6 - RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONVÊNIOS | 80.316,11 | 80.316,11 | 69.385,88 | | 86,39 |
| 6.1 - Transferências de Convênios | 80.316,11 | 80.316,11 | 69.385,88 | | 86,39 |
| 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 | 263.745,16 | 207.680,39 | | 78,74 |
| **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 | 2.191.686,07 | | 81,44 |
| 10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1) | 1.584.666,26 | 1.584.666,26 | 1.203.923,99 | | 75,97 |
| 10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2) | 979.061,89 | 979.061,89 | 862.245,36 | | 88,07 |
| 10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3) | 6.379,00 | 6.379,00 | 5.043,83 | | 79,07 |
| 10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4) | 14.926,51 | 14.926,51 | 13.235,03 | | 88,67 |
| 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 | 51.231,69 | | 103,01 |
| 10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6) | 56.522,75 | 56.522,75 | 56.006,17 | | 99,09 |
| 11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB | 906.500,00 | 906.500,00 | 735.777,18 | | 81,17 |
| 11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB | 901.500,00 | 901.500,00 | 734.298,49 | | 81,45 |
| 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 | 1.478,69 | | 29,57 |
| 12 - RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10) | (1.789.792,13) | (1.789.792,13) | (1.457.387,58) | | 81,43 |

DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB 1.457.387,58

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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) | 823.102,00  308.935,20  514.166,80  83.398,00  35.262,85  48.135,15  906.500,00 | 823.102,00  308.935,20  514.166,80  83.398,00  35.262,85  48.135,15  906.500,00 | 651.231,81  244.448,83  406.782,98  65.999,27  27.904,32  38.094,95  717.231,08 | 79,12  79,13  79,12  79,14  79,13  79,14  79,12 | 651.231,81  244.448,83  406.782,98  65.999,27  27.904,32  38.094,95  717.231,08 | 79,12  79,13  79,12  79,14  79,13  79,14  79,12 | |  |
| 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))% | | | | | | | 715.568,68  88,28%  8,97%  2,75% | |
| 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) | 1.002.106,14  456.003,89  221.086,72  234.917,17  546.102,25  108.138,07  437.964,18  2.084.515,00  577.174,99  1.507.340,01  110.000,00  95.000,00  0,00  184.973,30  3.476.594,44 | 1.066.751,67  485.420,55  235.348,95  250.071,60  581.331,12  115.114,02  466.217,10  2.077.528,45  555.930,34  1.521.598,11  110.000,00  84.500,00  0,00  253.046,82  3.591.826,94 | 828.908,63  377.200,69  182.872,99  194.327,70  451.707,94  89.480,16  362.227,78  1.491.744,86  444.877,93  1.046.866,93  88.626,41  48.028,74  0,00  213.648,04  2.670.956,68 | 77,70  77,71  77,70  77,71  77,70  77,73  77,70  71,80  80,02  68,80  80,57  56,84  0,00  84,43  74,36 | 819.347,05  373.819,47  182.872,99  190.946,48  445.527,58  89.480,16  356.047,42  1.447.289,32  444.877,93  1.002.411,39  88.626,41  48.028,74  0,00  159.144,28  2.562.435,80 | 76,81  77,01  77,70  76,36  76,64  77,73  76,37  69,66  80,02  65,88  80,57  56,84  0,00  62,89  71,34 | |  |
| 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 | | | | | | | (1.457.387,86)  0,00  1.478,69  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  (1.454.246,77)  3.720.883,14 | |
| 38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% | | | | | | | 31,32% | |
| **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  377.901,46  451.940,13  3.591.826,94 | 558,43  51.090,03  0,00  299.213,16  350.861,62  2.670.956,68 | 12,41  73,47  0,00  79,18  77,63  74,36 | 558,43  50.708,23  0,00  245.091,20  296.357,86  2.562.435,80 | 12,41  72,92  0,00  64,86  65,57  71,34 | |  |
| 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  734.298,49  704.284,40  704.284,40  0,00  1.478,69  33.151,57  0,00  0,00  0,00  33.151,57 | | | 538,67  56.234,18  50.708,23  50.708,23  0,00  121,97  6.186,59  0,00  0,00  0,00  6.186,59 | | | |

FONTE: Contabilidade

VALDECI GOMES DA SILVA PREFEITO MUNICIPAL 77818598049

JACQUELINE GEHLEN TRES

SEC. DA FAZENDA , ADM. E PLANEJAMENTO 01165964066

LISIANE ROSELI FRODER CONTADORA 90380690063