|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **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  3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2) | 837.050,00  206.000,00  189.000,00  17.000,00  224.850,00  224.650,00  200,00  178.700,00  169.800,00  8.900,00  227.500,00  0,00  0,00  0,00  14.923.000,00  8.766.000,00  8.021.000,00  380.000,00  365.000,00  5.445.000,00  35.000,00  90.000,00  275.000,00  312.000,00  0,00  15.760.050,00 | 837.050,00  206.000,00  189.000,00  17.000,00  224.850,00  224.650,00  200,00  178.700,00  169.800,00  8.900,00  227.500,00  0,00  0,00  0,00  14.923.000,00  8.766.000,00  8.021.000,00  380.000,00  365.000,00  5.445.000,00  35.000,00  90.000,00  275.000,00  312.000,00  0,00  15.760.050,00 | 73.161,64  4.068,04  1.652,47  2.415,57  4.658,94  4.654,69  4,25  17.774,31  17.360,52  413,79  46.660,35  0,00  0,00  0,00  2.542.205,28  1.621.426,18  1.621.426,18  0,00  0,00  800.214,01  0,00  14.426,13  3.950,12  102.188,84  0,00  2.615.366,92 | 8,74  1,97  0,87  14,21  2,07  2,07  2,13  9,95  10,22  4,65  20,51  0,00  0,00  0,00  17,04  18,50  20,21  0,00  0,00  14,70  0,00  16,03  1,44  32,75  0,00  16,59 |
| 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 | 2.000,00  129.500,00  65.000,00  0,00  25.000,00  25.000,00  10.000,00 | 2.000,00  129.500,00  65.000,00  0,00  25.000,00  25.000,00  10.000,00 | 111,33  21.523,28  16.398,47  0,00  2.717,20  2.374,24  0,00 | 5,57  16,62  25,23  0,00  10,87  9,50  0,00 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 33,37 | 0,74 |
| 6 - RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONVÊNIOS | 99.000,00 | 99.000,00 | 9.790,83 | 9,89 |
| 6.1 - Transferências de Convênios | 99.000,00 | 99.000,00 | 9.790,83 | 9,89 |
| 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 ) | 230.500,00 | 230.500,00 | 31.425,44 | 13,63 |
| **FUNDEB** | | | | |
| RECEITAS DO FUNDEB | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA  (a) | RECEITAS REALIZADAS | |
| Até o bimestre (b) | % (c) = (b/a)x100 |
| 10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB | 2.835.600,00 | 2.835.600,00 | 508.441,09 | 17,93 |
| 10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1) | 1.604.200,00 | 1.604.200,00 | 324.285,23 | 20,21 |
| 10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2) | 1.089.000,00 | 1.089.000,00 | 160.042,81 | 14,70 |
| 10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3) | 7.000,00 | 7.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4) | 18.000,00 | 18.000,00 | 2.885,24 | 16,03 |
| 10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arecadado Dest. ao FUNDEB (20% de ((1.5-1.5.5)+2.5)) | 55.000,00 | 55.000,00 | 790,01 | 1,44 |
| 10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6) | 62.400,00 | 62.400,00 | 20.437,80 | 32,75 |
| 11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB | 975.000,00 | 975.000,00 | 188.948,35 | 19,38 |
| 11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB | 970.000,00 | 970.000,00 | 188.649,37 | 19,45 |
| 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 | 298,98 | 5,98 |
| 12 - RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10) | (1.865.600,00) | (1.865.600,00) | (319.791,72) | 17,14 |

DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB 319.791,72

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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) | 887.347,50  319.702,50  567.645,00  87.555,00  21.645,00  65.910,00  974.902,50 | 887.347,50  319.702,50  567.645,00  87.555,00  21.645,00  65.910,00  974.902,50 | 70.579,65  25.431,08  45.148,57  6.969,43  1.725,32  5.244,11  77.549,08 | 7,95  7,95  7,95  7,96  7,97  7,96  7,95 | 70.579,65  25.431,08  45.148,57  6.969,43  1.725,32  5.244,11  77.549,08 | 7,95  7,95  7,95  7,96  7,97  7,96  7,95 | |  |
| DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB | | | | | | | VALOR | |
| 1. - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO S/DISPON.FINANCEIRA DE REC.DO FUNDEB    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  0,00  0,00  0,00  0,00 | |
| 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))% | | | | | | | 77.549,08  37,35%  3,69%  58,96% | |
| 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 | | | | | | | 35,29  0,00 | |
| 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) | 1.342.900,00  579.595,64  121.532,45  458.063,19  763.304,36  50.224,46  713.079,90  2.064.000,00  803.243,09  1.260.756,91  130.000,00  70.000,00  0,00  203.000,00  3.809.900,00 | 1.342.900,00  579.595,64  121.532,45  458.063,19  763.304,36  50.224,46  713.079,90  2.067.000,00  803.243,09  1.263.756,91  130.000,00  70.000,00  0,00  203.000,00  3.812.900,00 | 212.348,20  91.652,20  19.218,99  72.433,21  120.696,00  7.937,41  112.758,59  373.108,37  50.392,68  322.715,69  0,00  0,00  0,00  70.572,45  656.029,02 | 15,81  15,81  15,81  15,81  15,81  15,80  15,81  18,05  6,27  25,54  0,00  0,00  0,00  34,76  17,21 | 160.430,40  68.467,14  19.218,99  49.248,15  91.963,26  7.937,41  84.025,85  255.307,10  50.392,68  204.914,42  0,00  0,00  0,00  517,00  416.254,50 | 11,95  11,81  15,81  10,75  12,05  15,80  11,78  12,35  6,27  16,21  0,00  0,00  0,00  0,25  10,92 | |  |
| 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 | | | | | | | (319.791,74)  0,00  298,98  0,00 | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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  (319.492,76)  735.230,26 | |
| 38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% | | | | | | | 28,11% | |
| **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 | 2.000,00  66.000,00  0,00  337.000,00  405.000,00  3.809.900,00 | 2.000,00  66.000,00  0,00  337.000,00  405.000,00  3.812.900,00 | 111,33  0,00  0,00  70.572,45  70.683,78  656.029,02 | 5,57  0,00  0,00  20,94  17,45  17,21 | 111,33  0,00  0,00  517,00  628,33  416.254,50 | 5,57  0,00  0,00  0,15  0,16  10,92 | |  |
| RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | | SALDO ATÉ O BIMESTRE | | | CANCELADOS EM 2019 (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 | | 35,29  188.649,37  61.222,73  61.222,73  0,00  298,98  127.760,91  0,00  0,00  0,00  127.760,91 | | | 270,23  16.398,47  0,00  0,00  0,00  28,16  16.696,86  0,00  0,00  0,00  16.696,86 | | | |

FONTE: Contabilidade

VALDECI GOMES DA SILVA PREFEITO MUNICIPAL 77818598049

JACQUELINE GEHLEN TRES

SEC. DA FAZENDA , ADM. E PLANEJAMENTO 01165964066

LISIANE ROSELI FRODER CONTADORA 90380690063