|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **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 | 493.490,45  168.852,54  160.324,36  8.528,18  64.394,14  64.389,89  4,25  88.442,47  87.246,71  1.195,76  171.801,30  0,00  0,00  0,00  9.709.724,96  5.781.941,58  5.440.352,33  0,00  341.589,25  3.593.468,22  0,00  56.228,95  4.777,47  273.308,74  0,00  10.203.215,41 | | 58,96  81,97  84,83  50,17  28,64  28,66  2,13  49,49  51,38  13,44  75,52  0,00  0,00  0,00  65,07  65,96  67,83  0,00  93,59  66,00  0,00  62,48  1,74  87,60  0,00  64,74 | | |
| 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 | 451,95  79.375,78  55.327,73  0,00  19.020,40  4.748,48  0,00 | | 22,60  61,29  85,12  0,00  76,08  18,99  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 | 279,17 | | 6,20 | | |
| 6 - RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONVÊNIOS | 99.000,00 | 99.000,00 | 79.705,35 | | 80,51 | | |
| 6.1 - Transferências de Convênios | 99.000,00 | 99.000,00 | 79.705,35 | | 80,51 | | |
| 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 | 159.533,08 | | 69,21 | | |
| **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 | 1.873.627,26 | | 66,08 | | |
| 10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1) | 1.604.200,00 | 1.604.200,00 | 1.088.070,48 | | 67,83 | | |
| 10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2) | 1.089.000,00 | 1.089.000,00 | 718.693,64 | | 66,00 | | |
| 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 | 11.245,82 | | 62,48 | | |
| 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 | 955,47 | | 1,74 | | |
| 10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6) | 62.400,00 | 62.400,00 | 54.661,85 | | 87,60 | | |
| 11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB | 975.000,00 | 975.000,00 | 733.843,15 | | 75,27 | | |
| 11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB | 970.000,00 | 970.000,00 | 732.181,87 | | 75,48 | | |
| 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 | 1.661,28 | | 33,23 | | |
| 12 - RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10) | (1.865.600,00) | (1.865.600,00) | (1.141.445,39) | | 61,18 | | |

DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB 1.141.445,39

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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) | 880.132,50  349.635,00  530.497,50  94.867,50  47.872,50  46.995,00  975.000,00 | 880.164,36  349.647,66  530.516,70  94.870,93  47.874,23  46.996,70  975.035,29 | 615.431,76  244.457,93  370.973,83  66.332,44  33.465,66  32.866,78  681.764,20 | 69,92  69,92  69,93  69,92  69,90  69,93  69,92 | 615.431,76  244.457,93  370.973,83  66.332,44  33.465,66  32.866,78  681.764,20 | 69,92  69,92  69,93  69,92  69,90  69,93  69,92 | |  |
| 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  35,29  0,00  35,29  35,29 | |
| 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))% | | | | | | | 681.728,91  83,86%  9,03%  7,11% | |
| 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  35,29 | |
| 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  498.618,77  165.848,15  332.770,62  844.281,23  217.415,51  626.865,72  2.064.000,00  591.736,34  1.472.263,66  130.000,00  70.000,00  0,00  203.000,00  3.809.900,00 | 1.362.649,52  505.951,77  168.287,22  337.664,55  856.697,75  220.612,96  636.084,80  2.104.610,87  586.135,12  1.518.475,75  129.010,00  70.000,00  0,00  243.364,50  3.909.634,89 | 973.733,63  361.487,16  120.230,62  241.256,54  612.246,47  157.692,97  454.553,50  1.267.598,46  403.840,61  863.757,85  43.976,71  32.736,00  0,00  192.725,86  2.510.770,66 | 71,46  71,45  71,44  71,45  71,47  71,48  71,46  60,23  68,90  56,88  34,09  46,77  0,00  79,19  64,22 | 893.292,03  321.195,52  120.230,62  200.964,90  572.096,51  157.692,97  414.403,54  1.200.417,46  403.840,61  796.576,85  43.976,71  32.736,00  0,00  121.894,14  2.292.316,34 | 65,56  63,48  71,44  59,52  66,78  71,48  65,15  57,04  68,90  52,46  34,09  46,77  0,00  50,09  58,63 | |  |
| 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 | | | | | | | (1.141.445,48)  0,00  1.661,28  35,29 | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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  (1.139.748,91)  3.233.458,40 | |
| 38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% | | | | | | | 31,69% | |
| **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  376.374,50  444.374,50  3.909.634,89 | 451,95  49.228,65  0,00  220.209,92  269.890,52  2.510.770,66 | 22,60  74,59  0,00  58,51  60,73  64,22 | 451,95  49.120,81  0,00  149.486,04  199.058,80  2.292.316,34 | 22,60  74,43  0,00  39,72  44,80  58,63 | |  |
| 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  732.181,87  657.184,96  657.184,96  0,00  1.661,28  76.693,48  0,00  0,00  0,00  76.693,48 | | | 270,23  55.327,73  49.120,81  49.120,81  0,00  122,70  6.599,85  0,00  0,00  0,00  6.599,85 | | | |

FONTE: Contabilidade

VALDECI GOMES DA SILVA PREFEITO MUNICIPAL 77818598049

JACQUELINE GEHLEN TRES

SEC. DA FAZENDA , ADM. E PLANEJAMENTO 01165964066

LISIANE ROSELI FRODER CONTADORA 90380690063