|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **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 | 599.599,62  185.687,64  174.666,39  11.021,25  91.024,60  91.020,35  4,25  114.503,94  112.384,99  2.118,95  208.383,44  0,00  0,00  0,00  12.156.139,06  6.851.480,81  6.509.891,56  0,00  341.589,25  4.609.332,47  0,00  71.863,56  343.819,09  279.643,13  0,00  12.755.738,68 | | 71,63  90,14  92,42  64,83  40,48  40,52  2,13  64,08  66,19  23,81  91,60  0,00  0,00  0,00  81,46  78,16  81,16  0,00  93,59  84,65  0,00  79,85  125,03  89,63  0,00  80,94 | | |
| 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 | 528,85  110.784,99  66.950,85  0,00  24.454,80  18.993,92  0,00 | | 26,44  85,55  103,00  0,00  97,82  75,98  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 | 385,42 | | 8,56 | | |
| 6 - RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONVÊNIOS | 99.000,00 | 99.000,00 | 103.010,19 | | 104,05 | | |
| 6.1 - Transferências de Convênios | 99.000,00 | 99.000,00 | 103.010,19 | | 104,05 | | |
| 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 | 214.324,03 | | 92,98 | | |
| **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 | 2.362.910,11 | | 83,33 | | |
| 10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1) | 1.604.200,00 | 1.604.200,00 | 1.301.978,32 | | 81,16 | | |
| 10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2) | 1.089.000,00 | 1.089.000,00 | 921.866,51 | | 84,65 | | |
| 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 | 14.372,74 | | 79,85 | | |
| 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 | 68.763,78 | | 125,03 | | |
| 10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6) | 62.400,00 | 62.400,00 | 55.928,76 | | 89,63 | | |
| 11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB | 975.000,00 | 975.000,00 | 902.926,59 | | 92,61 | | |
| 11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB | 970.000,00 | 970.000,00 | 900.978,23 | | 92,88 | | |
| 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 | 1.948,36 | | 38,97 | | |
| 12 - RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10) | (1.865.600,00) | (1.865.600,00) | (1.461.931,88) | | 78,36 | | |

DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB 1.461.931,88

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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) | 886.177,50  358.507,50  527.670,00  88.725,00  46.605,00  42.120,00  974.902,50 | 886.209,58  358.520,48  527.689,10  88.728,21  46.606,69  42.121,52  974.937,79 | 764.853,89  309.455,15  455.398,74  76.629,73  40.249,92  36.379,81  841.483,62 | 86,31  86,31  86,30  86,36  86,36  86,37  86,31 | 764.853,89  309.455,15  455.398,74  76.629,73  40.249,92  36.379,81  841.483,62 | 86,31  86,31  86,30  86,36  86,36  86,37  86,31 | |  |
| 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))% | | | | | | | 841.448,33  84,71%  8,48%  6,81% | |
| 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  499.021,64  177.531,38  321.490,26  843.878,36  235.410,37  608.467,99  2.064.000,00  562.058,25  1.501.941,75  130.000,00  70.000,00  0,00  203.000,00  3.809.900,00 | 1.441.949,52  535.828,44  190.625,73  345.202,72  906.121,08  252.773,75  653.347,33  2.025.310,87  531.635,81  1.493.675,06  129.010,00  70.000,00  0,00  243.364,50  3.909.634,89 | 1.137.268,98  422.655,45  150.347,22  272.308,23  714.613,53  199.357,85  515.255,68  1.556.717,70  491.778,55  1.064.939,15  76.921,30  46.717,00  0,00  206.534,05  3.024.159,03 | 78,87  78,88  78,87  78,88  78,87  78,87  78,86  76,86  92,50  71,30  59,62  66,74  0,00  84,87  77,35 | 1.108.411,78  408.495,31  150.347,22  258.148,09  699.916,47  199.357,85  500.558,62  1.489.549,98  491.778,55  997.771,43  76.921,30  46.717,00  0,00  157.966,61  2.879.566,67 | 76,87  76,24  78,87  74,78  77,24  78,87  76,61  73,55  92,50  66,80  59,62  66,74  0,00  64,91  73,65 | |  |
| 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 | | | | | | | (1.461.931,97)  0,00  1.948,36  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  (1.459.948,32)  4.057.910,08 | |
| 38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% | | | | | | | 31,81% | |
| **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 | 528,85  55.890,87  0,00  274.281,48  330.701,20  3.024.159,03 | 26,44  84,68  0,00  72,87  74,42  77,35 | 528,85  55.803,93  0,00  225.800,98  282.133,76  2.879.566,67 | 26,44  84,55  0,00  59,99  63,49  73,65 | |  |
| 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  900.978,23  830.438,44  830.438,44  0,00  1.948,36  72.523,44  0,00  0,00  0,00  72.523,44 | | | 270,23  66.950,85  55.803,93  55.803,93  0,00  152,72  11.569,87  0,00  0,00  0,00  11.569,87 | | | |

FONTE: Contabilidade

VALDECI GOMES DA SILVA PREFEITO MUNICIPAL 77818598049

JACQUELINE GEHLEN TRES

SEC. DA FAZENDA , ADM. E PLANEJAMENTO 01165964066

LISIANE ROSELI FRODER CONTADORA 90380690063