|  |
| --- |
| **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 IMPOSTOS1.1- 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 - Exportação2.5- Cota-Parte do ITR 2.6- Cota-Parte IPVA2.7- Cota-Parte do IOF Ouro3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2) | 837.050,00206.000,00189.000,0017.000,00224.850,00224.650,00200,00178.700,00169.800,008.900,00227.500,000,000,000,0014.923.000,008.766.000,008.021.000,00380.000,00365.000,005.445.000,0035.000,0090.000,00275.000,00312.000,000,0015.760.050,00 | 837.050,00206.000,00189.000,0017.000,00224.850,00224.650,00200,00178.700,00169.800,008.900,00227.500,000,000,000,0014.923.000,008.766.000,008.021.000,00380.000,00365.000,005.445.000,0035.000,0090.000,00275.000,00312.000,000,0015.760.050,00 | 688.433,32193.234,66176.819,7816.414,8894.601,2094.596,954,25136.067,90133.662,102.405,80264.529,560,000,000,0015.450.451,928.733.415,328.037.132,55354.693,52341.589,255.823.609,390,0086.304,55441.688,06365.434,600,0016.138.885,24 | 82,2593,8093,5696,5642,0742,112,1376,1478,7227,03116,280,000,000,00103,5399,63100,2093,3493,59106,950,0095,89160,61117,130,00102,40 |
| 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 ENSINO1. - 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
 | 2.000,00129.500,0065.000,000,0025.000,0025.000,0010.000,00 | 2.000,00144.442,7173.642,710,0031.300,0025.000,0010.000,00 | 787,01130.063,2978.691,850,0027.172,0023.742,400,00 | 39,3590,04106,860,0086,8194,970,00 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 457,04 | 10,16 |
| 6 - RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONVÊNIOS | 99.000,00 | 115.619,80 | 126.315,03 | 109,25 |
| 6.1 - Transferências de Convênios | 99.000,00 | 115.619,80 | 126.315,03 | 109,25 |
| 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 | 262.062,51 | 257.165,33 | 98,13 |
| **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 | 2.950.833,97 | 104,06 |
| 10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1) | 1.604.200,00 | 1.604.200,00 | 1.607.426,52 | 100,20 |
| 10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2) | 1.089.000,00 | 1.089.000,00 | 1.164.721,91 | 106,95 |
| 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 | 17.260,95 | 95,89 |
| 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 | 88.337,55 | 160,61 |
| 10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6) | 62.400,00 | 62.400,00 | 73.087,04 | 117,13 |
| 11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB | 975.000,00 | 1.111.592,34 | 1.109.371,94 | 99,80 |
| 11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB | 970.000,00 | 1.106.592,34 | 1.107.196,82 | 100,05 |
| 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 | 2.175,12 | 43,50 |
| 12 - RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10) | (1.865.600,00) | (1.729.007,66) | (1.843.637,15) | 106,63 |

DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB 1.843.637,15

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| DESPESAS DO FUNDEB | DOTAÇÃOINICIAL | DOTAÇÃOATUALIZADA(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 Fundamental1. - OUTRAS DESPESAS

14.1- Com Educação Infantil 14.2- Com Ensino Fundamental1. - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)
 | 893.295,00343.785,00549.510,0081.705,0043.095,0038.610,00975.000,00 | 1.018.473,23391.959,90626.513,3393.154,4049.133,9444.020,451.111.627,63 | 1.016.440,03391.212,69625.227,3492.967,2049.070,3343.896,871.109.407,23 | 99,8099,8199,7999,8099,8799,7299,80 | 1.016.440,03391.212,69625.227,3492.967,2049.070,3343.896,871.109.407,23 | 99,8099,8199,7999,8099,8799,7299,80 | 0,000,000,000,000,000,000,00 |
| 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%
 | 0,000,00 |

|  |  |
| --- | --- |
| 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)
 | 0,0035,290,0035,2935,29 |
| 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))%
 | 1.109.371,9491,62%8,38%0,00% |
| 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
 | 35,2935,29 |
| DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE | DOTAÇÃOINICIAL | DOTAÇÃOATUALIZADA(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)
 | 1.342.900,00518.493,69186.528,81331.964,88824.406,31247.093,60577.312,712.064.000,00541.377,591.522.622,41130.000,0070.000,000,00203.000,003.809.900,00 | 1.456.542,94562.371,23202.313,81360.057,41894.171,71268.003,90626.167,812.147.309,79641.309,911.505.999,88141.529,8070.000,000,00263.049,214.078.431,74 | 1.363.662,54526.518,79189.408,32337.110,47837.143,75250.874,70586.269,051.872.503,33669.124,211.203.379,12116.619,8062.062,000,00208.406,043.623.253,71 | 93,6293,6293,6293,6393,6293,6193,6387,20104,3479,9182,4088,660,0079,2388,84 | 1.334.280,07497.136,32189.408,32307.728,00837.143,75250.874,70586.269,051.872.503,33669.124,211.203.379,12116.619,8062.062,000,00208.406,043.593.871,24 | 91,6188,4093,6285,4793,6293,6193,6387,20104,3479,9182,4088,660,0079,2388,12 | 29.382,4729.382,470,0029.382,470,000,000,000,000,000,000,000,000,000,0029.382,47 |
| 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
 | (1.843.637,26)0,002.175,1235,29 |

|  |  |
| --- | --- |
| DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DO LIMITE CONSTITUCIONAL | VALOR |
| 33 - DESPESAS CUSTEADAS C/SUPERÁVIT FINANCEIRO, EXERCÍCIO ANT, OUTROS RECURSOS1. 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)) | 0,000,000,00(1.841.426,85)5.048.210,25 |
| 38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% | 31,28% |
| **OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE** |
| OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | DOTAÇÃOINICIAL | DOTAÇÃOATUALIZADA(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
 | 2.000,0066.000,000,00337.000,00405.000,003.809.900,00 | 2.000,0079.124,710,00395.454,30476.579,014.078.431,74 | 787,0179.124,710,00307.963,13387.874,853.623.253,71 | 39,35100,000,0077,8881,3988,84 | 787,0179.124,710,00307.963,13387.874,853.593.871,24 | 39,35100,000,0077,8881,3988,12 | 0,000,000,000,000,0029.382,47 |
| 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
 | 0,000,000,00 | 0,000,000,00 |
| 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 | 35,291.107.196,821.109.407,231.109.407,230,002.175,120,000,000,000,000,00 | 270,2378.691,8579.124,7179.124,710,00168,756,120,000,000,006,12 |

FONTE: Contabilidade

VALDECI GOMES DA SILVA PREFEITO MUNICIPAL 77818598049

JACQUELINE GEHLEN TRES

SEC. DA FAZENDA , ADM. E PLANEJAMENTO 01165964066

LISIANE ROSELI FRODER CONTADORA 90380690063