

| 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 | 919.200,00 | 919.200,00 | 497.048,98 | 54,07 |
| 1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU | 99.000,00 | 99.000,00 | 77.742,46 | 78,53 |
| 1.1.1 - IPTU | 46.000,00 | 46.000,00 | 57.176,52 | 124,30 |
| 1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU | 53.000,00 | 53.000,00 | 20.565,94 | 38,80 |
| 1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI | 102.200,00 | 102.200,00 | 83.535,27 | 81,74 |
| 1.2.1 - ITBI | 100.000,00 | 100.000,00 | 83.535,27 | 83,54 |
| 1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI | 2.200,00 | 2.200,00 | | |
| 1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS | 418.000,00 | 418.000,00 | 176.177,99 | 42,15 |
| 1.3.1 - ISS | 400.000,00 | 400.000,00 | 176.120,03 | 44,03 |
| 1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS | 18.000,00 | 18.000,00 | 57,96 | 0,32 |
| 1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF | 300.000,00 | 300.000,00 | 159.593,26 | 53,20 |
| 2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS | 17.703.000,00 | 17.703.000,00 | 8.699.156,96 | 49,14 |
| 2.1 - Cota-Parte FPM | 9.260.000,00 | 9.260.000,00 | 4.482.263,18 | 48,40 |
| 2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b | 8.400.000,00 | 8.400.000,00 | 4.482.263,18 | 53,36 |
| 2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d | 430.000,00 | 430.000,00 | | |
| 2.1.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e | 430.000,00 | 430.000,00 | | |
| 2.2 - Cota-Parte ICMS | 7.720.000,00 | 7.720.000,00 | 3.899.307,00 | 50,51 |
| 2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. N° 87/1996 | 70.000,00 | 70.000,00 | | |
| 2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação | 200.000,00 | 200.000,00 | 69.202,35 | 34,60 |
| 2.5 - Cota-Parte ITR | 3.000,00 | 3.000,00 | 900,33 | 30,01 |
| 2.6 - Cota-Parte IPVA | 450.000,00 | 450.000,00 | 247.484,10 | 55,00 |
| 2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro | | | | |
| 3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2) | 18.622.200,00 | 18.622.200,00 | 9.196.205,94 | 49,38 |

| RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | Previsão Inicial | Previsão Atualizada (a) | Receitas Realizadas | |
|---|-------------------|-------------------------|---------------------|-------------------|
| | | | Até o Bimestre (b) | % (c) = (b/a)x100 |
| 4 - RECEITA DA APLIC. FINANC. OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | 5.000,00 | 5.000,00 | 2,62 | 0,05 |
| 5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE | 796.100,00 | 796.100,00 | 379.394,34 | 47,66 |
| 5.1 - Transferências do Salário-Educação | 400.000,00 | 400.000,00 | 224.084,79 | 56,02 |
| 5.2 - Transferências Diretas - PDDE | 10.000,00 | 10.000,00 | | |
| 5.3 - Transferências Diretas - PNAE | 160.000,00 | 160.000,00 | 73.897,00 | 46,19 |
| 5.4 - Transferências Diretas - PNATE | 201.000,00 | 201.000,00 | 78.408,92 | 39,01 |
| 5.5 - Outras Transferências do FNDE | 5.000,00 | 5.000,00 | | |
| 5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE | 20.100,00 | 20.100,00 | 3.003,63 | 14,94 |
| 6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÉNIOS | | | | |
| 6.1 - Transferências de Convênios | | | | |
| 6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios | | | | |
| 7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO | | | | |
| 8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | | | | |
| 9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8) | 801.100,00 | 801.100,00 | 379.396,96 | 47,36 |

| FUNDEB | | | | |
|--|---------------------|-------------------------|---------------------|-------------------|
| RECEITAS DO FUNDEB | Previsão Inicial | Previsão Atualizada (a) | Receitas Realizadas | |
| | | | Até o Bimestre (b) | % (c) = (b/a)x100 |
| 10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB | 3.368.600,00 | 3.368.600,00 | 1.740.089,51 | 51,66 |
| 10.1 - Cota-Parte FPM Destinado ao FUNDEB - (20% de 2.1.1) | 1.680.000,00 | 1.680.000,00 | 896.452,49 | 53,36 |
| 10.2 - Cota-Parte ICMS Destinado ao FUNDEB - (20% de 2.2) | 1.544.000,00 | 1.544.000,00 | 780.119,90 | 50,53 |
| 10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3) | 14.000,00 | 14.000,00 | | |
| 10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4) | 40.000,00 | 40.000,00 | 13.840,41 | 34,60 |
| 10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de ((1.5 + 1.5.5) + 2.5)) | 600,00 | 600,00 | 179,99 | 30,00 |
| 10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6) | 90.000,00 | 90.000,00 | 49.496,72 | 55,00 |
| 11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB | 5.672.000,00 | 5.672.000,00 | 2.934.034,37 | 51,73 |
| 11.1 - Transferência de Recursos do FUNDEB | 5.650.000,00 | 5.650.000,00 | 2.929.546,36 | 51,85 |
| 11.2 - Complementação da União ao FUNDEB | | | | |
| 11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB | 22.000,00 | 22.000,00 | 4.488,01 | 20,40 |
| 12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10) | 2.281.400,00 | 2.281.400,00 | 1.189.456,85 | 52,14 |

[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) < 0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

| DESPESAS DO FUNDEB | Dotação Inicial | Dotação Atualizada (d) | DESP EMPENHADAS | | DESP LIQUIDADAS | |
|---|---------------------|------------------------|---------------------|--------------------|---------------------|--------------------|
| | | | Até o Bimestre (e) | % (f) = (e/d) x100 | Até o Bimestre (g) | % (h) = (g/d) x100 |
| 13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO | 5.165.200,00 | 4.700.200,00 | 2.381.192,14 | 50,66 | 2.381.192,14 | 50,66 |
| 13.1 - Com Educação Infantil | 725.400,00 | 660.400,00 | 418.175,87 | 63,32 | 418.175,87 | 63,32 |
| 13.2 - Com Ensino Fundamental | 4.439.800,00 | 4.039.800,00 | 1.963.016,27 | 48,59 | 1.963.016,27 | 48,59 |
| 14 - OUTRAS DESPESAS | 506.400,00 | 669.368,13 | 171.034,22 | 25,55 | 170.090,02 | 25,41 |
| 14.1 - Com Educação Infantil | 43.000,00 | 8.100,00 | 2.551,60 | 31,50 | 1.858,60 | 22,95 |
| 14.2 - Com Ensino Fundamental | 463.400,00 | 661.268,13 | 168.482,62 | 25,48 | 168.231,42 | 25,44 |
| 15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14) | 5.671.600,00 | 5.369.568,13 | 2.552.226,36 | 47,53 | 2.551.282,16 | 47,51 |

| DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB | | | | VALOR | |
|---|--|--|--|-------|--|
| 16 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB | | | | | |
| 16.1 - FUNDEB 60% | | | | | |
| 16.2 - FUNDEB 40% | | | | | |
| 17 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB | | | | | |
| 17.1 - FUNDEB 60% | | | | | |
| 17.2 - FUNDEB 40% | | | | | |
| 18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17) | | | | | |

| INDICADORES DO FUNDEB | | VALOR |
|---|--|--------------|
| 19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18) | | 2.551.282,16 |
| 19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / (11 x 100)% | | 81,16 |
| 19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11 x 100)% | | 5,80 |
| 19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2))% | | 13,04 |

| CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE | | VALOR |
|---|--|-------|
| 20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2018 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS | | |
| 21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2019 | | |

| MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB | | | | | | |
|---|-----------------|------------------------|--------------------|---------------|--------------------|---------------|
| DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE | Dotação Inicial | Dotação Atualizada (d) | DESP EMPENHADAS | | DESP LIQUIDADAS | |
| | | | Até o Bimestre (e) | % (f) = (e/d) | Até o Bimestre (g) | % (h) = (g/d) |
| | | | x100 | | x100 | |
| 22 - EDUCAÇÃO INFANTIL | 1.388.450,45 | 1.254.162,52 | 861.195,96 | 68,67 | 807.111,49 | 64,35 |
| 22.1 - Creche | 534.239,16 | 482.568,70 | 331.365,53 | 68,67 | 310.555,24 | 64,35 |
| 22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB | 295.660,08 | 257.221,19 | 161.884,85 | 62,94 | 161.618,20 | 62,83 |
| 22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos | 238.579,08 | 225.347,51 | 169.480,68 | 75,21 | 148.937,04 | 66,09 |
| 22.2 - Pré-escola | 854.211,29 | 771.593,82 | 529.830,43 | 68,67 | 496.556,25 | 64,35 |
| 22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB | 472.739,92 | 411.278,81 | 258.842,62 | 62,94 | 258.416,27 | 62,83 |
| 22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos | 381.471,37 | 360.315,01 | 270.987,81 | 75,21 | 238.139,98 | 66,09 |
| 23 - ENSINO FUNDAMENTAL | 6.470.521,56 | 6.237.815,73 | 3.098.914,96 | 49,68 | 2.809.337,23 | 45,04 |
| 23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB | 4.903.200,00 | 4.701.068,13 | 2.131.498,89 | 45,34 | 2.131.247,69 | 45,34 |
| 23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos | 1.567.321,56 | 1.536.747,60 | 967.416,07 | 62,95 | 678.089,54 | 44,12 |
| 24 - ENSINO MÉDIO | | | | | | |
| 25 - ENSINO SUPERIOR | | | | | | |
| 26 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR | | | | | | |
| 27 - OUTRAS | 100,00 | 100,00 | | | | |
| 28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27) | 7.859.072,01 | 7.492.078,25 | 3.960.110,92 | 52,86 | 3.616.448,72 | 48,27 |

| DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL | | VALOR |
|---|--|--------------|
| 29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12) | | 1.189.456,85 |
| 30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO | | |
| 31 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR DO FUNDEB | | |
| 32 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS | | |
| 33 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | | |
| 34 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (44.j) | | |
| 35 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34) | | 1.189.456,85 |
| 36 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (35)) | | 2.426.991,87 |
| 37 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36) / (3) x 100%) - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% | | 26,39 |

| OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE | | | | | | |
|---|-----------------|------------------------|--------------------|---------------|--------------------|---------------|
| OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | Dotação Inicial | Dotação Atualizada (d) | DESP EMPENHADAS | | DESP LIQUIDADAS | |
| | | | Até o Bimestre (e) | % (f) = (e/d) | Até o Bimestre (g) | % (h) = (g/d) |
| | | | x100 | | x100 | |
| 38 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | | | | | | |
| 39 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO | 405.000,00 | 405.300,00 | 246.848,36 | 60,91 | 246.583,36 | 60,84 |
| 40 - DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO | | | | | | |
| 41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | 2.823.999,99 | 4.950.397,65 | 2.969.474,08 | 59,98 | 883.243,88 | 17,84 |
| 42 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38 + 39 + 40 + 41) | 3.228.999,99 | 5.355.697,65 | 3.216.322,44 | 60,05 | 1.129.827,24 | 21,10 |
| 43 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 42) | 11.088.072,00 | 12.847.775,90 | 7.176.433,36 | 55,86 | 4.746.275,96 | 36,94 |

| RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | SALDO ATÉ O BIMESTRE | CANCELADO EM 2019 (j) |
|--|----------------------|-----------------------|
| 44 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE | 37.329,40 | |
| 44.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino | 29.429,50 | |
| 44.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB | 7.899,90 | |

| CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA | | FUNDEB | SALÁRIO EDUCAÇÃO | |
|--|--|--------------|------------------|------------|
| 45 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 | | 514.292,92 | | 93.504,28 |
| 46 - (+) INGRESO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE | | 2.929.546,36 | | 224.084,79 |
| 47 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE | | 2.549.558,26 | | 246.583,36 |
| 47.1 - Orçamento do Exercício | | 2.549.558,26 | | 246.583,36 |
| 47.2 - Restos a Pagar | | | | |
| 48 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE | | 4.488,01 | | 617,78 |
| 49 - (-) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE | | 898.769,03 | | 71.623,49 |
| 50 - (+) Ajustes | | (573.896,33) | | |
| 50.1 - (+) Retenções | | | | |
| 50.2 - (-) Valores a recuperar | | | | |
| 50.3 - (+) Outros valores extraorçamentários | | | | |
| 50.4 - (+) Conciliação Bancária | | (573.896,33) | | |
| 51 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO | | 324.872,70 | | 71.623,49 |

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Assessoria De Planejamento, Emissão: 16/07/2019 , às 10:30:30

REGINALDO SIMÃO DE SOUZA
PREFEITO MUNICIPAL

ACÁCIO DIAS SERAFIM
SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDA

JOSE UÊNIS ALVES ZAMBOTI
CONTADOR
CRC - ES021324/O-0