

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	2.828.000,00	2.828.000,00	2.415.859,09	85,43
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	608.000,00	608.000,00	495.363,24	81,47
1.1.1 - IPTU	500.000,00	500.000,00	391.897,23	78,38
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	108.000,00	108.000,00	103.466,01	95,80
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	213.000,00	213.000,00	175.653,81	82,47
1.2.1 - ITBI	210.000,00	210.000,00	175.653,81	83,64
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	3.000,00	3.000,00		
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	1.507.000,00	1.507.000,00	1.215.870,44	80,68
1.3.1 - ISS	1.500.000,00	1.500.000,00	1.209.270,32	80,62
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	7.000,00	7.000,00	6.600,12	94,29
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	500.000,00	500.000,00	528.971,60	105,79
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	33.103.160,27	33.103.160,27	27.978.138,52	84,52
2.1 - Cota-Parte FPM	18.023.160,27	18.023.160,27	14.286.129,78	79,27
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	15.823.160,27	15.823.160,27	13.573.876,68	85,78
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	1.100.000,00	1.100.000,00		
2.1.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	1.100.000,00	1.100.000,00	712.253,10	64,75
2.2 - Cota-Parte ICMS	13.050.000,00	13.050.000,00	12.196.705,94	93,46
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. N° 87/1996	120.000,00	120.000,00		
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	300.000,00	300.000,00	215.110,53	71,70
2.5 - Cota-Parte ITR	10.000,00	10.000,00	11.970,74	119,71
2.6 - Cota-Parte IPVA	1.600.000,00	1.600.000,00	1.268.221,53	79,26
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	35.931.160,27	35.931.160,27	30.393.997,61	84,59

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
4 - RECEITA DA APLIC. FINANC. OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO			559,07	
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	1.397.000,00	1.397.000,00	1.175.654,44	84,16
5.1 - Transferências do Salário-Educação	700.000,00	700.000,00	690.086,58	98,58
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	10.000,00	10.000,00	5.040,00	50,40
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	280.000,00	280.000,00	239.595,62	85,57
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	307.000,00	307.000,00	235.543,12	76,72
5.5 - Outras Transferências do FNDE	100.000,00	100.000,00		
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE			5.389,12	
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÉNIOS	1.050.000,00	1.050.000,00	1.022.153,33	97,35
6.1 - Transferências de Convênios	1.050.000,00	1.050.000,00	1.020.300,27	97,17
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios			1.853,06	
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)	2.447.000,00	2.447.000,00	2.198.366,84	89,84

FUNDEB				
RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	6.182.400,00	6.182.400,00	5.454.750,28	88,23
10.1 - Cota-Parte FPM Destinado ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	3.189.600,00	3.189.600,00	2.715.831,52	85,15
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinado ao FUNDEB - (20% de 2.2)	2.560.000,00	2.560.000,00	2.439.456,75	95,29
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	24.000,00	24.000,00		
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	68.000,00	68.000,00	43.022,19	63,27
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de ((1.5 + 1.5.5) + 2.5))	2.000,00	2.000,00	2.394,06	119,70
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	338.800,00	338.800,00	254.045,76	74,98
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	10.500.000,00	10.500.000,00	9.988.524,63	95,13
11.1 - Transferências de Recurso do FUNDEB	10.500.000,00	10.500.000,00	9.976.647,92	95,02
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB			11.876,71	
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB				
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	4.317.600,00	4.317.600,00	4.521.897,64	104,73

[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	7.875.000,00	7.344.926,32	6.063.297,31	82,55	6.056.496,01	82,46
13.1 - Com Educação Infantil	2.115.000,00	2.152.807,39	1.824.325,33	84,74	1.824.325,33	84,74
13.2 - Com Ensino Fundamental	5.760.000,00	5.192.118,93	4.238.971,98	81,64	4.232.170,68	81,51
14 - OUTRAS DESPESAS	2.625.000,00	3.054.634,40	3.010.804,02	98,57	2.977.157,05	97,46
14.1 - Com Educação Infantil	703.000,00	803.501,66	772.390,32	96,13	770.124,77	95,85
14.2 - Com Ensino Fundamental	1.922.000,00	2.251.132,74	2.238.413,70	99,43	2.207.032,28	98,04
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	10.500.000,00	10.399.560,72	9.074.101,33	87,25	9.033.653,06	86,87

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)		9.033.653,06
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100)%		60,63
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100)%		29,81
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2))%		9,56

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		

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)
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL	3.678.427,18	3.877.346,05	3.495.239,83	90,15	3.214.822,70	82,91
22.1 - Creche	1.427.788,02	1.504.927,88	1.356.619,67	90,15	1.247.780,39	82,91
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.093.760,20	1.147.442,57	1.007.872,34	87,84	1.006.993,00	87,76
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	334.027,82	357.485,31	348.747,33	97,56	240.787,39	67,36
22.2 - Pré-escola	2.250.639,16	2.372.418,17	2.138.620,16	90,15	1.967.042,31	82,91
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.724.239,80	1.808.866,48	1.588.843,31	87,84	1.587.457,10	87,76
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	526.399,36	563.551,69	549.776,85	97,56	379.585,21	67,36
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	10.668.000,00	11.524.554,96	10.452.116,82	90,69	9.746.874,37	84,57
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	7.682.000,00	7.443.251,67	6.477.385,68	87,02	6.439.202,96	86,51
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.986.000,00	4.081.303,29	3.974.731,14	97,39	3.307.671,41	81,04
24 - ENSINO MÉDIO						
25 - ENSINO SUPERIOR	334.000,00	849.547,90	800.666,89	94,25	547.040,49	64,39
26 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR						
27 - OUTRAS						
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	14.680.427,18	16.251.448,91	14.748.023,54	90,75	13.508.737,56	83,12

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL		VALOR
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)		4.521.897,64
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)		4.521.897,64
36 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (35))		8.439.799,43
37 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36) / (3) x 100%) - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%		27,77

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)
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	700.000,00	558.728,56	529.061,65	94,69	310.811,01	55,63
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO						
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	1.830.572,82	4.139.308,96	3.794.029,26	91,66	3.162.196,28	76,39
42 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	2.530.572,82	4.698.037,52	4.323.090,91	92,02	3.473.007,29	73,92
43 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 42)	17.211.000,00	20.949.486,43	19.071.114,45	91,03	16.981.744,85	81,06

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	26.901,36	
44.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	703,48	
44.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB	26.197,88	

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA		FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO	
45 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018		128.787,47		34.189,31
46 - (+) INGRESO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE		9.976.647,92		690.086,58
47 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE		8.961.499,50		263.333,54
47.1 - Orçamento do Exercício		8.853.369,41		263.333,54
47.2 - Restos a Pagar		108.130,09		
48 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE		11.876,71		1.143,65
49 - (-) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE		1.155.812,60		462.086,00
50 - (+) Ajustes		(809.548,36)		(371.441,12)
50.1 - (+) Retenções		99.842,51		
50.2 - (-) Valores a recuperar				
50.3 - (+) Outros valores extraorçamentários				
50.4 - (+) Conciliação Bancária		(909.390,87)		(371.441,12)
51 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO		346.264,24		90.644,88

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Finanças, Emissão: 31/10/2019 , às 12:35:44

JOÃO CHRISÓSTOMO ALTOÉ
PREFEITO MUNICIPAL
CPF - 621.289.737-91

ANTONIO QUIRINO BELEM RABELO
CONTADOR - CRC- 012178-O