



JULHO-AGOSTO/2021

R\$ 1,00

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituição Federal)			
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
		Até o Bimestre (b)	
<b>1- RECEITA DE IMPOSTOS</b>	<b>2.396.720,00</b>	<b>505.235,84</b>	
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	52.850,00	90.886,82	
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	31.900,00	76.622,38	
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	311.970,00	220.352,88	
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	2.000.000,00	117.373,76	
<b>2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>	<b>21.702.600,00</b>	<b>18.069.717,53</b>	
<b>2.1- Cota-Parte FPM</b>	<b>18.381.600,00</b>	<b>15.219.944,81</b>	
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	16.901.600,00	14.376.303,21	
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e	1.480.000,00	843.641,60	
2.2- Cota-Parte ICMS	3.100.000,00	2.682.407,21	
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	0,00	0,00	
2.4- Cota-Parte ITR	1.000,00	400,13	
2.5- Cota-Parte IPVA	220.000,00	166.965,38	
2.6- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	
2.7- Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	0,00	0,00	
<b>3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>	<b>24.099.320,00</b>	<b>18.574.953,37</b>	
<b>4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))</b>	<b>4.044.520,00</b>	<b>3.445.215,19</b>	
<b>5- VALOR MÍNIMO A SER APLICADO EM MDE ALÉM DO VALOR DESTINADO AO FUNDEB - 5% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5)) + 25% DE ((1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (2.1.2)+ (2.6)+ (2.7))</b>	<b>1.980.310,00</b>	<b>1.198.523,16</b>	

FUNDEB			
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
		Até o Bimestre (b)	
<b>6- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>	<b>18.029.377,06</b>	<b>13.835.726,38</b>	
<b>6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos</b>	<b>18.029.377,06</b>	<b>13.835.726,38</b>	
6.1.1- Principal	18.000.000,00	13.806.349,32	
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	29.377,06	29.377,06	
<b>6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
6.2.1- Principal	0,00	0,00	
6.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00	
<b>6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
6.3.1- Principal	0,00	0,00	
6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00	
<b>7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 – 4)1</b>	<b>13.955.480,00</b>	<b>10.361.134,13</b>	



JULHO-AGOSTO/2021

R\$ 1,00

RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)	VALOR
8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT	46,70
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	46,70
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS	0,00
9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)	13.835.773,08

DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)
<b>10- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA</b>	<b>10.206.947,42</b>	<b>10.203.947,42</b>	<b>9.249.834,88</b>	<b>9.249.834,88</b>	<b>954.112,54</b>
<b>10.1- Educação Infantil</b>	<b>1.926.600,00</b>	<b>1.925.600,00</b>	<b>1.772.909,46</b>	<b>1.772.909,46</b>	<b>152.690,54</b>
10.1.1- Creche	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	0,00
10.1.2- Pré-escola	1.626.600,00	1.625.600,00	1.472.909,46	1.472.909,46	152.690,54
10.2- Ensino Fundamental	8.280.347,42	8.278.347,42	7.476.925,42	7.476.925,42	801.422,00
<b>11- OUTRAS DESPESAS</b>	<b>3.725.088,61</b>	<b>3.720.256,68</b>	<b>2.575.362,46</b>	<b>2.573.022,46</b>	<b>1.144.894,22</b>
<b>11.1- Educação Infantil</b>	<b>838.587,59</b>	<b>836.000,00</b>	<b>342.014,24</b>	<b>342.014,24</b>	<b>493.985,76</b>
11.1.1- Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.2- Pré-escola	838.587,59	836.000,00	342.014,24	342.014,24	493.985,76
11.2- Ensino Fundamental	2.886.501,02	2.884.256,68	2.233.348,22	2.231.008,22	650.908,46
<b>12- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10 + 11)</b>	<b>13.932.036,03</b>	<b>13.924.204,10</b>	<b>11.825.197,34</b>	<b>11.822.857,34</b>	<b>2.099.006,76</b>

## INDICADORES DO FUNDEB

DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITAS EM RP NÃO PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA)
	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)
13- Total das Despesas do FUNDEB com Profissionais da Educação Básica	10.203.947,43	9.249.834,88	9.249.834,88		0,00
14- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	13.924.204,10	11.825.197,34	11.822.857,34		0,00
15- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00	0,00	0,00		0,00
16- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00	0,00	0,00		0,00
17- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT Aplicadas na Educação Infantil	0,00	0,00	0,00		0,00
18- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT Aplicadas em Despesa de Capital	0,00	0,00	0,00		0,00



JULHO-AGOSTO/2021

R\$ 1,00

INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal	VALOR EXIGIDO	VALOR APLICADO	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES	% APLICADO		
	(i)	(ii)	(k)	(l)		
19- Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	9.685.008,47	9.249.834,88	9.249.834,88	66,85		
20 - Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00		
21- Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00		
INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit)	VALOR MAXIMO PERMITIDO	VALOR NÃO APLICADO	VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE	% NÃO APLICADO		
	(m)	(n)	(o)	(p)		
22- Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício	1.383.572,64	2.010.529,04	2.010.529,04	14,53		
INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR	VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR	VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE	VALOR APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE	VALOR NÃO APLICADO
	(q)	(r)	(s)	(t)	(u)	(v) = (r) - (s) - (u)
23- Total das Despesas custeadas com Superávit do FUNDEB	854.046,38	46,70	0,00	0,00	0,00	46,70
23.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	854.046,38	46,70	0,00	0,00	0,00	46,70
23.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB (Por Área de Atuação)	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)
<b>24- EDUCAÇÃO INFANTIL</b>	<b>28.900,00</b>	<b>26.400,00</b>	<b>17.600,00</b>	<b>15.400,00</b>	<b>8.800,00</b>
24.1- Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.2- Pré-escola	28.900,00	26.400,00	17.600,00	15.400,00	8.800,00
25- ENSINO FUNDAMENTAL	2.071.854,42	2.049.399,46	1.354.706,37	1.331.583,64	694.693,09
<b>26- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (24 + 25)</b>	<b>2.100.754,42</b>	<b>2.075.799,46</b>	<b>1.372.306,37</b>	<b>1.346.983,64</b>	<b>703.493,09</b>

## APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL

VALOR

27- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS (FUNDEB E RECEITA DE IMPOSTOS) = (L14(d ou e) + L26(d ou e) + L23.1(t))	13.197.503,71
28 (-) RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (L7)	10.361.134,13
29 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB IMPOSTOS4 = (L14h)	0,00
30 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS4 e 7	0,00
31 (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (L34.1 (ac) + L34.2(ac))	0,00
<b>32- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (27 - (28 + 29 + 30 + 31))</b>	<b>2.836.369,58</b>



JULHO-AGOSTO/2021

R\$ 1,00

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL	VALOR EXIGIDO (v)	VALOR APLICADO (vi)	% APLICADO (vii)
33- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	4.643.738,34	2.836.369,58	15,27

RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS E DO FUNDEB	SALDO INICIAL (z)	RP LIQUIDADOS (za)	RP PAGOS (zb)	RP CANCELADOS (zc)	SALDO FINAL (zd) = (z) - (ab) - (ac)
<b>34- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE</b>	<b>1.678.520,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.678.520,02</b>
34.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	1.678.158,13	0,00	0,00	0,00	1.678.158,13
34.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	361,89	0,00	0,00	0,00	361,89
34.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
		Até o Bimestre (b)	
<b>35- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)</b>		<b>1.227.000,48</b>	<b>803.455,13</b>
35.1- Salário-Educação		672.000,48	308.154,76
35.2- PDDE		5.000,00	0,00
35.3- PNAE		240.000,00	265.777,60
35.4 - PNATE		300.000,00	229.522,77
35.5- Outras Transferências do FNDE		10.000,00	0,00
36- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS		15.000,00	0,00
37- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO		7.287.000,00	6.094.442,06
38- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO		0,00	0,00
39- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		20.000,00	0,00
40- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO = (35 + 36 + 37 +38 + 39 )		8.549.000,48	6.897.897,19

OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Área de Atuação)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
		Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	(g)
<b>41- EDUCAÇÃO INFANTIL</b>	<b>164.564,11</b>	<b>146.564,11</b>	<b>31.239,27</b>	<b>31.239,27</b>	<b>115.324,84</b>
41.1- Creche	62.947,48	44.947,48	12.352,70	12.352,70	32.594,78
41.2- Pré-escola	101.616,63	101.616,63	18.886,57	18.886,57	82.730,06
42- ENSINO FUNDAMENTAL	266.808,21	240.281,90	111.616,94	111.616,94	128.664,96
43- ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44- ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>46- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (41 + 42 + 43 + 44 + 45)</b>	<b>431.372,32</b>	<b>386.846,01</b>	<b>142.856,21</b>	<b>142.856,21</b>	<b>243.989,80</b>



JULHO-AGOSTO/2021

R\$ 1,00

TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)
<b>47- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (12 + 26 + 46)</b>	<b>16.465.162,77</b>	<b>16.386.849,57</b>	<b>13.340.359,92</b>	<b>13.312.697,19</b>	<b>3.046.489,65</b>
<b>47.1- Despesas Correntes</b>	<b>16.420.304,15</b>	<b>16.346.378,57</b>	<b>13.329.031,92</b>	<b>13.301.369,19</b>	<b>3.017.346,65</b>
47.1.1- Pessoal Ativo	15.305.430,77	15.295.064,96	12.763.215,21	12.763.215,21	2.531.849,75
47.1.2- Pessoal Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47.1.3- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47.1.4- Outras Despesas Correntes	1.114.873,38	1.051.313,61	565.816,71	538.153,98	485.496,90
<b>47.2- Despesas de Capital</b>	<b>44.858,62</b>	<b>40.471,00</b>	<b>11.328,00</b>	<b>11.328,00</b>	<b>29.143,00</b>
47.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47.2.2- Outras Despesas de capital	44.858,62	40.471,00	11.328,00	11.328,00	29.143,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FIINDER (20)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (21)
48- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020		193,44
49- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	13.835.726,38	308.154,76
50- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	11.822.857,34	0,00
51- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	2.013.277,63	308.348,20
52- (+) AJUSTES POSITIVOS ( RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	322.941,82	0,00
53- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	0,00	228.252,74
54- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)	2.336.219,45	80.095,46

ADINALDO DO NASCIMENTO SANTOS  
PREFEITO MUNICIPAL Mat.1701JOSE VALMIR DOS PASSOS  
CRC/SE 4.111 CRC./SE 4111