

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>1.557.000,00</b>	<b>439.510,41</b>
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	231.000,00	23.788,09
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	162.000,00	58.437,99
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	854.500,00	240.741,56
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	309.500,00	116.542,77
<b>2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>	<b>22.306.000,00</b>	<b>13.569.596,69</b>
2.1- Cota-Parte FPM	9.234.000,00	5.421.902,19
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea 'b'	8.450.000,00	5.421.902,19
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas 'd' e 'e'	784.000,00	0,00
2.2- Cota-Parte ICMS	12.030.000,00	7.753.110,89
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	331.000,00	164.351,77
2.4- Cota-Parte ITR	26.000,00	1.294,42
2.5- Cota-Parte IPVA	589.000,00	228.937,42
2.6- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00
2.7- Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	96.000,00	0,00
<b>3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>	<b>23.863.000,00</b>	<b>14.009.107,10</b>
<b>4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))</b>	<b>4.375.600,00</b>	<b>2.715.137,81</b>
<b>5- VALOR MÍNIMO A SER APLICADO 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>8.110.750,00</b>	<b>788.357,44</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>4.681.000,00</b>	<b>3.330.287,74</b>
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	4.681.000,00	3.330.287,74
6.1.1- Principal	4.650.000,00	3.325.156,27
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	31.000,00	5.131,47
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00	0,00
6.2.1- Principal	0,00	0,00
6.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00	0,00
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>274.400,00</b>	<b>610.018,46</b>
RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERAVIT)		VALOR
<b>8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERAVIT</b>		<b>431.395,15</b>
8.1- SUPERAVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR		431.395,15
8.2- SUPERAVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS		0,00
<b>9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)</b>		<b>3.761.682,89</b>

DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação)²	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
<b>10- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA</b>	<b>4.963.088,22</b>	<b>2.789.241,60</b>	<b>2.265.170,77</b>	<b>2.191.124,87</b>	
10.1- Educação Infantil	1.185.584,93	694.133,14	543.272,00	529.348,56	
10.1.1- Creche	700.000,00	376.410,63	289.176,29	281.262,28	
10.1.2- Pré-escola	485.584,93	317.722,51	254.095,71	248.086,28	
10.2- Ensino Fundamental	3.777.503,29	2.095.108,46	1.721.898,77	1.661.776,31	
<b>11- OUTRAS DESPESAS</b>	<b>518.946,37</b>	<b>367.844,58</b>	<b>221.625,61</b>	<b>205.011,01</b>	
11.1- Educação Infantil	141.727,48	82.485,47	42.452,11	39.839,49	
11.1.1- Creche	72.054,55	40.957,47	16.874,20	15.472,64	
11.1.2- Pré-escola	69.672,93	41.528,00	25.577,91	24.366,85	
11.2- Ensino Fundamental	377.218,89	285.359,11	179.173,50	165.171,52	
<b>12- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10 + 11)</b>	<b>5.482.034,59</b>	<b>3.157.086,18</b>	<b>2.486.796,38</b>	<b>2.396.135,88</b>	

INDICADORES DO FUNDEB					
DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	INSCRITAS EM RPND (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA)³
13- Total das Despesas do FUNDEB com Profissionais da Educação Básica	2.789.241,60	2.265.170,77	2.191.124,87		
14- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	3.157.086,18	2.486.796,38	2.396.135,88		
15- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF					
16- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT					
17- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT Aplicadas na Educação Infantil					
18- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT Aplicadas em Despesa de Capital					
INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal²	VALOR EXIGIDO (i)	VALOR APLICADO (j)	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (k)	% APLICADO (l)	
19- Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	2.331.201,42	2.265.170,77	2.265.170,77	68,02%	
20 - Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil					
21- Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital					
INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superavit)³	VALOR MÁXIMO PERMITIDO (m)	VALOR NÃO APLICADO (n)	VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE (o)	% NÃO APLICADO (p)	
22- Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício	333.028,77	-1.421.679,41	-1.421.679,41	-42,69%	

INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superavit de Exercício Anterior) <sup>3</sup>	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 INTEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE	VALOR NÃO APLICADO
	(q)	(r)	(s)	(t)	(u)	(v)
23- Total das Despesas custeadas com Superavit do FUNDEB						
23.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos						
23.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT)						
<b>DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)</b>						
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB (Por Área de Atuação) <sup>6</sup>	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)	
24- EDUCAÇÃO INFANTIL	531.669,13	189.559,53	90.104,80	87.785,56		
24.1- Creche	316.173,36	96.537,22	48.293,56	46.692,24		
24.2- Pré-escola	215.495,77	93.022,31	41.811,24	41.093,32		
25- ENSINO FUNDAMENTAL	1.646.304,83	834.541,16	626.692,44	600.175,15		
<b>26- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (24 + 25)</b>	<b>2.177.973,96</b>	<b>1.024.100,69</b>	<b>716.797,24</b>	<b>687.960,71</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))					3.203.593,62	
28 (-) RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (L7)					-610.018,46	
29 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB IMPOSTOS = (L14h)					0,00	
30 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS <sup>4,7</sup>					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>2.593.575,16</b>	
APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL <sup>2+5</sup>			VALOR EXIGIDO	VALOR APLICADO	% APLICADO	
			(x)	(w)	(y)	
33- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS			3.502.276,78	2.593.575,16	18,51%	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS E DO FUNDEB <sup>8</sup>	RP PAGOS	RP LIQUIDADOS		RP CANCELADOS	SALDO FINAL	
	(z)	(aa)	(ab)	(ac)	(ad)	
34- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	189.873,23	0,00	185.486,60	0,00	4.386,63	
34.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	187.936,11	0,00	183.549,48	0,00	4.386,63	
34.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	1.937,12	0,00	1.937,12	0,00	0,00	
34.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE</b>						
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO ATUALIZADA		RECEITAS REALIZADAS			
	(a)		(b)			
35- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	629.500,00		290.817,60			
35.1- Salário-Educação	341.000,00		155.791,84			
35.2- PDDE	12.500,00		4.220,74			
35.3- PNAE	115.000,00		74.173,50			
35.4 - PNATE	144.000,00		56.342,82			
35.5- Outras Transferências do FNDE	17.000,00		288,70			
36- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	651.000,00		0,00			
37- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO	0,00		0,00			
38- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO	0,00		0,00			
39- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	2.274.000,00		463.460,18			
<b>40- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO = (35 + 36 + 37 + 38 + 39)</b>	<b>3.554.500,00</b>		<b>754.277,78</b>			
DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (Por Área de Atuação) <sup>6</sup>	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)	
41- EDUCAÇÃO INFANTIL	411.000,00	182.472,90	182.472,90	8.501,96		
41.1- Creche	393.000,00	182.472,90	182.472,90	8.501,96		
41.2- Pré-escola	18.000,00	0,00	0,00	0,00		
42- ENSINO FUNDAMENTAL	2.521.331,18	246.796,12	245.596,12	245.596,12		
43- ENSINO MÉDIO	1.000,00	0,00	0,00	0,00		
44- ENSINO SUPERIOR	340.500,00	42.450,32	42.150,32	42.450,32		
45- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>46- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (41 + 42 + 43 + 44 + 45)</b>	<b>3.273.831,18</b>	<b>471.719,34</b>	<b>470.219,34</b>	<b>296.548,40</b>		
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>10.933.839,73</b>	<b>4.652.906,21</b>	<b>3.673.812,96</b>	<b>3.380.644,99</b>		
47.1- Despesas Correntes	9.430.025,66	4.428.850,05	3.457.575,80	3.338.348,77		
47.1.1- Pessoal Ativo	6.385.012,22	3.504.471,31	2.838.883,91	2.748.223,41		
47.1.2- Pessoal Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00		
47.1.3- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	500,00	0,00	0,00	0,00		
47.1.4- Outras Despesas Correntes	3.044.513,44	924.378,74	618.691,89	590.125,36		
47.2- Despesas de Capital	1.503.814,07	224.056,16	216.267,16	42.296,22		
47.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00		
47.2.2- Outras Despesas de Capital	1.503.814,07	224.056,16	216.267,16	42.296,22		

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ae)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (af)
48- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE <EXERCÍCIO ANTERIOR>	434.472,50	173.254,78
49- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	3.330.287,74	155.791,84
50- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	2.539.229,33	0,00
51- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	1.225.530,91	329.046,62
52- (+) AJUSTES POSITIVOS ( RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	0,00	0,00
53- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	0,00	0,00
54- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)	1.225.530,91	329.046,62

FONTE: Sistema de Informação de Finanças Públicas, Secretaria Municipal de Fazenda, 14/05/2021, às 11:00h

ANA IZABEL MALACARNE DE OLIVEIRA  
Prefeita Municipal

GABRIELA DALMONTE DE ALMEIDA NEVES  
Secretária Municipal de Fazenda

CLAUDIO HELENO COMPER  
Técnico em Contabilidade  
CRC/ES 011626/O-8