



ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS:

<u>RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS</u>	INSCRITOS		LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR				
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f) = (a+b-d-e)
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSOES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZACAO DA DIVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS:

<u>RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS</u>	INSCRITOS		PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR			
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e) = (a+b-c-d)
DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSOES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZACAO DA DIVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Notas:

O Balanço Orçamentário, segundo MCASP, sintetiza as receitas e despesas previstas e fixadas no orçamento, como também as receitas e despesas realizadas, evidenciando, ainda, as diferenças entre elas.

O Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação - FUNDEB, teve uma previsão de receita no montante de R\$ 2.515.000,00 onde foi efetivamente realizada da seguinte forma:

RECEITAS CORRENTES.....R\$ 2.391.540,72
 Receita PatrimonialR\$ 8.081,68
 Transferências CorrentesR\$ 2.383.459,04

As receitas arrecadadas no FUNDEB, na quase totalidade, ou seja, as Transferências Correntes, referem-se à recursos provenientes dos impostos e transferências dos estados, Distrito Federal e municípios, vinculados à educação por força do disposto no art. 212 da Constituição Federal (CF). A outra parte das receitas arrecadadas no FUNDEB são provenientes de rendimentos financeiros oriundos de aplicação financeira dos recursos hora depositados em conta específica do referido Fundo.

Com relação à despesa, teve-se uma fixação no montante de R\$ 2.515.000,00, tendo créditos orçamentários e suplementares e de créditos especiais no valor de R\$ 102.200,00, passando para uma despesa fixada atualizada de R\$ 2.617.200,00 com uma execução de R\$ 2.436.161,18, sendo o valor efetivamente pago.

Os créditos orçamentários de R\$ 102.200,00 são provenientes de superávit financeiro do exercício anterior.

As despesas de dividem em Correntes e de Capital. Nas correntes, em sua maior parte, foram realizadas despesas com pessoal (folha de pagamento) e obrigações patronais (INSS) no montante de R\$ 2.067.266,56 que somadas à Outras despesas correntes (despesas de manutenção do Fundo) R\$ 142.344,62 perfazem um total de R\$ 2.209.611,18 de despesas correntes. Já as despesas de Capital (aquisição de bens móveis e imóveis) totalizaram o valor de R\$ 226.550,00. Tal despesa de capital foi realizada para a aquisição de um veículo ônibus escolar proveniente de adesão a ata de registro de preço junto ao MEC. Dessa forma a despesa total executada e respectivamente paga atingiram o montante de R\$ 2.436.161,18.

Observa-se que o montante da despesa é maior que a receita realizada, o que poderia configurar um desequilíbrio financeiro. Entretanto deve-se levar em consideração o superávit financeiro originário dos exercícios anteriores, dando aporte financeiro para as despesas realizadas.

Taquarussu, 01/03/2019

ROBERTO TAVARES ALMEIDA
 PREFEITO MUNICIPAL

RENALDO CORREIA DA SILVA
 CONTADOR - CRC: 011933/O-1/MS

LUCIANA DE LIMA ALVES
 SECRETÁRIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO