



MARÇO-ABRIL/2018

R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO					
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	%
					(c) = (b/a)x100
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	1.126.951,00	1.126.951,00	219.250,23	359.028,61	31,85
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	57.941,00	57.941,00	674,50	1.327,02	2,29
1.1.1 - IPTU	57.941,00	57.941,00	674,50	1.327,02	2,29
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	8.588,00	8.588,00	248,16	593,50	6,91
1.2.1 - ITBI	8.588,00	8.588,00	248,16	593,50	6,91
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	667.041,00	667.041,00	36.767,56	99.024,86	14,84
1.3.1 - ISS	667.041,00	667.041,00	36.767,56	99.024,86	14,84
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	393.381,00	393.381,00	181.560,01	258.083,23	65,60
1.5 - Receita Resultante do Imposto Territorial Rural – ITR (CF, art. 153, §4º, inciso III)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.1 - ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.1 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	22.397.746,00	22.397.746,00	3.223.259,62	7.183.932,91	32,07
2.1 - Cota-Parte FPM	20.284.048,00	20.284.048,00	2.664.346,86	6.073.302,86	29,94
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	20.284.048,00	20.284.048,00	2.664.346,86	6.073.302,86	29,94
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 - Cota-Parte ICMS	1.872.906,00	1.872.906,00	458.200,49	953.706,23	50,92
2.3 - ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996	28.196,00	28.196,00	1.931,80	3.863,60	13,70
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	15.440,00	15.440,00	1.358,90	3.036,34	19,66
2.5 - Cota-Parte ITR	9.842,00	9.842,00	6,16	38,80	0,39
2.6 - Cota-Parte IPVA	187.314,00	187.314,00	97.415,41	149.985,08	80,07
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	23.524.697,00	23.524.697,00	3.442.509,85	7.542.961,52	32,06
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	%
					(c) = (b/a)x100
4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	265,28	421,09	0,00
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	4.170.932,00	4.170.932,00	174.896,98	251.545,89	6,03
5.1 - Transferências do Salário-Educação	406.715,00	406.715,00	55.623,70	131.548,28	32,34
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	13.105,00	13.105,00	0,00	0,00	0,00
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	598.087,00	598.087,00	88.814,00	88.814,00	14,84
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	147.997,00	147.997,00	29.818,07	29.818,07	20,14
5.5 - Outras Transferências do FNDE	3.005.028,00	3.005.028,00	0,00	0,00	0,00
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	0,00	0,00	641,21	1.365,54	0,00

6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	143.786,00	143.786,00	42.840,00	42.840,00	29,79
6.1 - Transferências de Convênios	143.786,00	143.786,00	42.840,00	42.840,00	29,79
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	4.314.718,00	4.314.718,00	218.002,26	294.806,98	6,83

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	%
					(c) = (b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	3.750.098,00	3.750.098,00	644.651,90	1.436.786,53	38,31
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	3.327.359,00	3.327.359,00	532.869,34	1.214.660,50	36,50
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	374.581,00	374.581,00	91.640,10	190.741,26	50,92
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	5.639,00	5.639,00	386,36	772,72	13,70
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)	3.088,00	3.088,00	271,78	607,27	19,66
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB – (20% de ((1.5 – 1.5.5) + 2.5))	1.968,00	1.968,00	1,23	7,75	0,39
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	37.463,00	37.463,00	19.483,09	29.997,03	80,07
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	14.776.860,00	14.776.860,00	2.132.936,15	5.473.438,13	37,04
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	11.530.066,00	11.530.066,00	1.945.793,55	4.243.866,73	36,80
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	3.246.794,00	3.246.794,00	182.432,93	1.221.202,03	37,61
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	4.709,67	8.369,37	0,00
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	7.779.968,00	7.779.968,00	1.301.141,65	2.807.080,20	36,08

ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSC. EM RP NÃO PROC. (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	
			13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	9.615.575,00	9.615.575,00	3.317.564,53	34,50%
13.1- Com Educação Infantil	658.533,00	658.533,00	30.337,20	4,60%	30.337,20	4,60%	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	8.957.042,00	8.957.042,00	3.287.227,33	36,69%	3.287.227,33	36,69%	0,00
14- OUTRAS DESPESAS	5.161.285,00	5.261.285,00	2.193.738,76	41,69%	2.191.461,26	41,65%	0,00
14.1- Com Educação Infantil	273.768,00	273.768,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
14.2- Com Ensino Fundamental	4.887.517,00	4.987.517,00	2.193.738,76	43,98%	2.191.461,26	43,93%	0,00
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	14.776.860,00	14.876.860,00	5.511.303,29	37,05%	5.509.025,79	37,03%	0,00

DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO

	VALOR
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB	0,00
16.1 - FUNDEB 60%	0,00
16.2 - FUNDEB 40%	0,00
17- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	0,00
17.1 - FUNDEB 60%	0,00
17.2 - FUNDEB 40%	0,00
18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)	0,00

INDICADORES DO FUNDEB

	VALOR
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)	5.509.025,79
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %	60,61

19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério $(14 - (16.2 + 17.2)) / (11) \times 100$ %	40,03
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício $(100 - (19.1 + 19.2))$ %	-0,64

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE

VALOR

20 – RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2017 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	0,00
21 – DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2018	0,00

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)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSC. EM RP NÃO PROC. (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	
22- EDUCAÇÃO INFANTIL	932.301,00	932.301,00	30.337,20	3,25%	30.337,20	3,25%	0,00
22.1 - Creche	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
22.2 - Pré-escola	932.301,00	932.301,00	30.337,20	3,25%	30.337,20	3,25%	0,00
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	932.301,00	932.301,00	30.337,20	3,25%	30.337,20	3,25%	0,00
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
23- ENSINO FUNDAMENTAL	15.975.101,00	16.075.101,00	5.644.566,46	35,11%	5.577.136,74	34,69%	0,00
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	13.844.559,00	13.944.559,00	5.480.966,09	39,30%	5.478.688,59	39,28%	0,00
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.130.542,00	2.130.542,00	163.600,37	7,67%	98.448,15	4,62%	0,00
24- ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
25- ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
26- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
27- OUTRAS	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	16.907.402,00	17.007.402,00	5.674.903,66	33,37%	5.607.473,94	32,97%	0,00

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL

VALOR

29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	2.807.080,20
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	1.221.202,03
32- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	0,00
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00
34- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00
35- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45 j)	0,00
36- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35)	4.028.282,23
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) – (36))	1.579.191,71
38- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	20,94

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSC. EM RP NÃO PROC. (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	

40- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	406.715,00	406.715,00	118.769,62	29,20%	107.085,45	26,32%	0,00
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	7.966.289,00	7.866.289,00	498.225,47	6,33%	417.165,26	5,30%	0,00
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40 + 41 + 42)	8.373.004,00	8.273.004,00	616.995,09	7,46%	524.250,71	6,34	0,00
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)	25.280.406,00	25.280.406,00	6.291.898,75	24,89%	6.131.724,65	24,25	0,00

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO EM 2018 (j)
45- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	6.405,12	0,00
45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	6.405,12	0,00
45.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS	VALOR	
	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
46- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017	28.491,60	393.152,78
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	5.465.068,76	131.548,28
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	5.378.755,98	88.857,42
48.1 Orçamento do Exercício	5.142.906,40	88.857,42
48.2 Restos a Pagar	235.849,58	0,00
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	8.369,37	0,00
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	123.173,75	435.843,64
51- (+) Ajustes	13.131,57	118.127,30
51.1 Retenções	12.947,07	117.942,80
51.2 Conciliação Bancária	184,50	184,50
52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	136.305,32	553.970,94

TAINA CORREA DE SA LUCIO DA SILVA
PREFEITA Mat.1

LEÔNIA FERREIRA DOS ANJOS
CONTROLADORA INTERNA Mat.707

WELINGTON DE OMENA JUNIOR
CONTADOR Mat.0324