



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	170.859,00	739.778,70	65,64
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	57.941,00	57.941,00	4.054,39	8.171,05	14,10
1.1.1 - IPTU	57.941,00	57.941,00	4.054,39	8.171,05	14,10
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	1.099,66	3.377,48	39,32
1.2.1 - ITBI	8.588,00	8.588,00	1.099,66	3.377,48	39,32
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	53.899,77	275.260,05	41,26
1.3.1 - ISS	667.041,00	667.041,00	53.899,77	275.260,05	41,26
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	111.805,18	452.970,12	115,14
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	3.713.391,44	14.697.249,45	65,61
2.1 - Cota-Parte FPM	20.284.048,00	20.284.048,00	3.148.214,89	12.462.331,12	61,43
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	20.284.048,00	20.284.048,00	2.407.255,68	11.721.371,91	57,78
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	740.959,21	740.959,21	0,00
2.2 - Cota-Parte ICMS	1.872.906,00	1.872.906,00	469.598,26	1.858.747,04	99,24
2.3 - ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996	28.196,00	28.196,00	1.931,80	7.727,20	27,40
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	15.440,00	15.440,00	1.431,26	5.973,92	38,69
2.5 - Cota-Parte ITR	9.842,00	9.842,00	186,55	394,09	4,00
2.6 - Cota-Parte IPVA	187.314,00	187.314,00	92.028,68	362.076,08	193,29
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	3.884.250,44	15.437.028,15	65,62
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO					
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	213,31	812,34	0,00
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	8.105.511,00	8.105.511,00	152.345,63	1.084.015,59	13,37
5.1 - Transferências do Salário-Educação	406.715,00	406.715,00	53.862,73	239.110,75	58,79
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	65.271,20	201.503,20	33,69
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	147.997,00	147.997,00	32.528,80	94.875,67	64,10
5.5 - Outras Transferências do FNDE	6.939.607,00	6.939.607,00	0,00	545.656,12	7,86
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	0,00	0,00	682,90	2.869,85	0,00

6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	71.893,00	71.893,00	35.490,00	113.820,00	158,31
6.1 - Transferências de Convênios	71.893,00	71.893,00	35.490,00	113.820,00	158,31
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)	8.177.404,00	8.177.404,00	188.048,94	1.198.647,93	14,66

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	594.486,43	2.791.257,93	74,43
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	3.327.359,00	3.327.359,00	481.451,09	2.344.274,22	70,45
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	374.581,00	374.581,00	93.919,68	371.749,46	99,24
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	5.639,00	5.639,00	386,36	1.545,44	27,40
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)	3.088,00	3.088,00	286,26	1.194,79	38,69
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	37,30	78,78	4,00
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	37.463,00	37.463,00	18.405,74	72.415,24	193,29
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	14.776.860,00	14.776.860,00	2.233.619,35	10.851.257,30	73,43
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	11.530.066,00	11.530.066,00	1.858.090,33	8.254.977,32	71,59
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	3.246.794,00	3.246.794,00	364.865,86	2.572.869,80	79,24
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	10.663,16	23.410,18	0,00
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	7.779.968,00	7.779.968,00	1.263.603,90	5.463.719,39	70,23

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	9.330.575,00	6.787.532,21	72,74%
13.1- Com Educação Infantil	658.533,00	458.533,00	41.785,20	9,11%	41.785,20	9,11%	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	8.957.042,00	8.872.042,00	6.745.747,01	76,03%	6.745.747,01	76,03%	0,00
14- OUTRAS DESPESAS	5.161.285,00	5.791.285,00	4.326.336,94	74,70%	4.321.029,32	74,61%	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	5.517.517,00	4.326.336,94	78,41%	4.321.029,32	78,31%	0,00
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	14.776.860,00	15.121.860,00	11.113.869,15	73,50%	11.108.561,53	73,46%	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)	11.108.561,53
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %	62,55

19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério $(14 - (16.2 + 17.2)) / (11) \times 100$ %	39,82
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício $(100 - (19.1 + 19.2))$ %	-2,37

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	732.301,00	41.785,20	5,70%	41.785,20	5,70%	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	732.301,00	41.785,20	5,70%	41.785,20	5,70%	0,00
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	932.301,00	732.301,00	41.785,20	5,70%	41.785,20	5,70%	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	16.515.101,00	11.589.265,09	70,17%	11.516.661,54	69,73%	0,00
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	13.844.559,00	14.389.559,00	11.072.083,95	76,94%	11.066.776,33	76,90%	0,00
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.130.542,00	2.125.542,00	517.181,14	24,33%	449.885,21	21,16%	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	17.247.402,00	11.631.050,29	67,44%	11.558.446,74	67,02%	0,00

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL

VALOR

29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	5.463.719,39
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	2.572.869,80
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)	8.036.589,19
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) – (36))	3.521.857,55
38- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	22,81

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	408.715,00	223.056,70	54,57%	210.361,60	51,46%	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	7.624.289,00	1.676.935,55	21,99%	1.260.487,68	16,53%	0,00
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40 + 41 + 42)	8.373.004,00	8.033.004,00	1.899.992,25	23,65%	1.470.849,28	18,31	0,00
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)	25.280.406,00	25.280.406,00	13.531.042,54	53,52%	13.029.296,02	51,54	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	10.827.847,12	239.110,75
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	10.975.725,61	194.574,20
48.1 Orçamento do Exercício	10.739.876,03	194.574,20
48.2 Restos a Pagar	235.849,58	0,00
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	23.410,18	0,00
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	-95.976,71	437.689,33
51- (+) Ajustes	136.193,87	-96.483,79
51.1 Retenções	129.718,35	-97.959,31
51.2 Conciliação Bancária	6.475,52	1.475,52
52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	40.217,16	341.205,54

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