



MARÇO-ABRIL/2019

R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO				
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	1.177.664,00	1.177.664,00	302.342,19	25,67
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	60.548,00	60.548,00	3.262,10	5,38
1.1.1 - IPTU	60.548,00	60.548,00	3.262,10	5,38
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	8.975,00	8.975,00	874,01	9,73
1.2.1 - ITBI	8.975,00	8.975,00	874,01	9,73
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	697.058,00	697.058,00	118.534,69	17,00
1.3.1 - ISS	697.058,00	697.058,00	118.534,69	17,00
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	411.083,00	411.083,00	179.671,39	43,70
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	22.043.389,00	22.043.389,00	7.912.376,57	35,89
2.1 - Cota-Parte FPM	19.834.577,00	19.834.577,00	6.674.692,80	33,65
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	19.834.577,00	19.834.577,00	6.674.692,80	33,65
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	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
2.2 - Cota-Parte ICMS	1.957.186,00	1.957.186,00	1.044.785,18	53,38
2.3 - ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996	29.464,00	29.464,00	0,00	0,00
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	16.135,00	16.135,00	612,24	3,79
2.5 - Cota-Parte ITR	10.285,00	10.285,00	110,28	1,07
2.6 - Cota-Parte IPVA	195.742,00	195.742,00	192.176,07	98,17
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	23.221.053,00	23.221.053,00	8.214.718,76	35,38
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO				
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			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	600,52	0,00
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	8.108.160,00	8.108.160,00	326.501,15	4,02
5.1 - Transferências do Salário-Educação	406.715,00	406.715,00	164.008,82	40,32
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	13.105,00	13.105,00	0,00	0,00
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	598.087,00	598.087,00	129.013,20	21,57
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	147.997,00	147.997,00	32.210,74	21,76
5.5 - Outras Transferências do FNDE	6.942.256,00	6.942.256,00	0,00	0,00
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	0,00	0,00	1.268,39	0,00
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	71.893,00	71.893,00	40.656,00	56,55
6.1 - Transferências de Convênios	71.893,00	71.893,00	40.656,00	56,55
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00

7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	8.180.053,00	8.180.053,00	367.757,67	4,50

FUNDEB				
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	%
				(c) = (b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	3.918.853,00	3.918.853,00	1.582.475,24	40,38
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	3.477.090,00	3.477.090,00	1.334.938,46	38,39
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	391.437,00	391.437,00	208.957,06	53,38
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	5.893,00	5.893,00	0,00	0,00
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)	3.227,00	3.227,00	122,45	3,79
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB – (20% de ((1.5 – 1.5.5) + 2.5))	2.057,00	2.057,00	22,05	1,07
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	39.149,00	39.149,00	38.435,22	98,17
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	15.389.569,00	15.389.569,00	6.421.782,05	41,72
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	11.996.669,00	11.996.669,00	4.640.425,68	38,68
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	3.392.900,00	3.392.900,00	1.775.752,13	52,33
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	5.604,24	0,00
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	8.077.816,00	8.077.816,00	3.057.950,44	37,86

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)	%	Até o Bimestre (g)	%	
				(f) = (e/d)x100		(h) = (g/d)x100	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	14.253.092,00	14.253.092,00	6.824.133,59	47,87%	6.824.133,59	47,87%	0,00
13.1- Com Educação Infantil	658.533,00	595.533,00	6.653,33	1,11%	6.653,33	1,11%	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	13.594.559,00	13.657.559,00	6.817.480,26	49,91%	6.817.480,26	49,91%	0,00
14- OUTRAS DESPESAS	273.768,00	273.768,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	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	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	14.526.860,00	14.526.860,00	6.824.133,59	46,98%	6.824.133,59	46,98%	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)	6.824.133,59
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %	106,26
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %	0,00
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 +19.2)) %	-6,26

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE

VALOR

20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2018 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	0,00
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2019	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	869.301,00	6.653,33	0,76%	6.653,33	0,76%	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	869.301,00	6.653,33	0,76%	6.653,33	0,76%	0,00
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	932.301,00	869.301,00	6.653,33	0,76%	6.653,33	0,76%	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	16.345.101,00	16.408.101,00	7.179.747,25	43,75%	7.132.375,80	43,46%	0,00
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	13.594.559,00	13.657.559,00	6.817.480,26	49,91%	6.817.480,26	49,91%	0,00
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.750.542,00	2.750.542,00	362.266,99	13,17%	314.895,54	11,44%	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)	17.277.402,00	17.277.402,00	7.186.400,58	41,59%	7.139.029,13	41,32%	0,00

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL

VALOR

29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	3.057.950,44
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	1.775.752,13
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)	576,00
36- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35)	4.834.278,57
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))	2.304.750,56
38- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	28,06

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	19.715,38	4,84%	19.715,38	4,84%	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	7.773.338,00	7.773.338,00	208.986,92	2,68%	168.133,32	2,16%	0,00
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40 + 41 + 42)	8.180.053,00	8.180.053,00	228.702,30	2,80%	187.848,70	2,30	0,00
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)	25.457.455,00	25.457.455,00	7.415.102,88	29,13%	7.326.877,83	28,78	0,00

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO EM 2019 (j)
45- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	28.838,58	576,00
45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	24.015,88	0,00
45.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB	4.822,70	576,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS	VALOR	
	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
46- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018	328.808,98	206.800,44
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	6.421.782,05	164.008,82
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	6.054.561,35	33.816,96
48.1 Orçamento do Exercício	5.884.473,10	13.561,56
48.2 Restos a Pagar	170.088,25	20.255,40
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	5.604,24	0,00
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	696.029,68	336.992,30
51- (+) Ajustes	-430.675,51	822.929,60
51.1 Retenções	-442.981,76	821.023,35
51.2 Conciliação Bancária	12.306,25	1.906,25
52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	265.354,17	1.159.921,90

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