



JANEIRO-FEVEREIRO/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	189.113,00	189.113,00	5.010,91	5.010,91	2,64
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	73.125,00	73.125,00	1.053,00	1.053,00	1,44
1.1.1 - IPTU	57.925,00	57.925,00	1.053,00	1.053,00	1,81
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	15.200,00	15.200,00	0,00	0,00	0,00
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	11.715,00	11.715,00	220,00	220,00	1,87
1.2.1 - ITBI	11.715,00	11.715,00	220,00	220,00	1,87
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	104.273,00	104.273,00	3.737,91	3.737,91	3,58
1.3.1 - ISS	104.273,00	104.273,00	3.737,91	3.737,91	3,58
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	10.601.005,00	10.601.005,00	2.223.486,28	2.223.486,28	20,97
2.1 - Cota-Parte FPM	8.840.778,00	8.840.778,00	1.704.478,00	1.704.478,00	19,27
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	8.374.841,00	8.374.841,00	1.704.478,00	1.704.478,00	20,35
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	366.905,00	366.905,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	99.032,00	99.032,00	0,00	0,00	0,00
2.2 - Cota-Parte ICMS	1.687.874,00	1.687.874,00	506.046,36	506.046,36	29,98
2.3 - ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996	8.963,00	8.963,00	1.979,94	1.979,94	22,09
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	1.520,00	1.520,00	1.711,51	1.711,51	112,59
2.5 - Cota-Parte ITR	2.396,00	2.396,00	0,00	0,00	0,00
2.6 - Cota-Parte IPVA	59.474,00	59.474,00	9.270,47	9.270,47	15,58
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	10.790.118,00	10.790.118,00	2.228.497,19	2.228.497,19	20,65
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	0,00	0,00	0,00
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	488.980,00	488.980,00	34.500,54	34.500,54	7,05
5.1 - Transferências do Salário-Educação	165.369,00	165.369,00	34.382,61	34.382,61	20,79
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	16.090,00	16.090,00	0,00	0,00	0,00
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	193.633,00	193.633,00	0,00	0,00	0,00
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	74.487,00	74.487,00	0,00	0,00	0,00
5.5 - Outras Transferências do FNDE	39.401,00	39.401,00	0,00	0,00	0,00
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	0,00	0,00	117,93	117,93	0,00

6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	236.412,00	236.412,00	4,52	4,52	0,00
6.1 - Transferências de Convênios	236.412,00	236.412,00	0,00	0,00	0,00
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	4,52	4,52	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)	725.392,00	725.392,00	34.505,06	34.505,06	4,76

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	2.025.528,00	2.025.528,00	444.697,10	444.697,10	21,95
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	1.673.482,00	1.673.482,00	340.895,53	340.895,53	20,37
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	337.575,00	337.575,00	101.209,23	101.209,23	29,98
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	1.793,00	1.793,00	395,98	395,98	22,08
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)	304,00	304,00	342,28	342,28	112,59
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB – (20% de ((1.5 – 1.5.5) + 2.5))	479,00	479,00	0,00	0,00	0,00
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	11.895,00	11.895,00	1.854,08	1.854,08	15,58
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	6.089.388,00	6.089.388,00	1.464.928,11	1.464.928,11	24,05
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	4.380.409,00	4.380.409,00	1.023.780,60	1.023.780,60	23,37
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	1.708.979,00	1.708.979,00	439.887,34	439.887,34	25,73
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	1.260,17	1.260,17	0,00
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	2.354.881,00	2.354.881,00	579.083,50	579.083,50	24,59

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	6.089.388,00	6.089.388,00	1.004.828,07	16,50%
13.1- Com Educação Infantil	617.596,00	617.596,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	5.471.792,00	5.471.792,00	1.004.828,07	18,36%	981.068,75	17,92%	0,00
14- OUTRAS DESPESAS	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
14.1- Com Educação Infantil	0,00	0,00	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)	6.089.388,00	6.089.388,00	1.004.828,07	16,50%	981.068,75	16,11%	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)	981.068,75
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %	66,97

19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério $(14 - (16.2 + 17.2)) / (11) \times 100$ %	0,00
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício $(100 - (19.1 + 19.2))$ %	33,03

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	617.596,00	617.596,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	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	617.596,00	617.596,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	617.596,00	617.596,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	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	6.174.425,00	6.174.425,00	1.049.810,12	17,00%	1.020.382,80	16,52%	0,00
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	5.471.792,00	5.471.792,00	1.004.828,07	18,36%	981.068,75	17,92%	0,00
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	702.633,00	702.633,00	44.982,05	6,40%	39.314,05	5,59%	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)	6.792.021,00	6.792.021,00	1.049.810,12	15,46%	1.020.382,80	15,02%	0,00

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL

VALOR

29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	579.083,50
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	439.887,34
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)	1.018.970,84
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) – (36))	1.411,96
38- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	0,06

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	165.369,00	165.369,00	29.325,29	17,73%	29.325,29	17,73%	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	2.627.473,00	2.627.473,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40 + 41 + 42)	2.792.842,00	2.792.842,00	29.325,29	1,05%	29.325,29	1,05	0,00
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)	9.584.863,00	9.584.863,00	1.079.135,41	11,26%	1.049.708,09	10,95	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		110.683,91
45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino		84.391,36
45.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB		26.292,55

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS	VALOR	
	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
46- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017	98.482,86	6.892,39
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	1.463.667,94	34.382,61
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	904.140,89	29.325,29
48.1 Orçamento do Exercício	886.134,40	29.325,29
48.2 Restos a Pagar	18.006,49	0,00
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	1.260,17	57,92
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	659.270,08	12.007,63
51- (+) Ajustes	6.203,13	94,75
51.1 Retenções	3.841,21	94,75
51.2 Conciliação Bancária	2.361,92	0,00
52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	665.473,21	12.102,38

JOSE FLORIANO BENTO DE MELO
PREFEITO Mat.0001

HILDEBRANDO LOURENÇO FERREIRA NETO
CONTROLADOR INTERNO Mat.564

EDUARDO GONÇAVES NETO
CONTADOR CRC.AL 7.143/O