



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
<b>1 - RECEITA DE IMPOSTOS</b>	<b>189.113,00</b>	<b>189.113,00</b>	<b>6.878,50</b>	<b>11.889,41</b>	<b>6,28</b>
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	73.125,00	73.125,00	0,00	1.053,00	1,44
1.1.1 - IPTU	57.925,00	57.925,00	0,00	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	0,00	220,00	1,87
1.2.1 - ITBI	11.715,00	11.715,00	0,00	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	6.878,50	10.616,41	10,18
1.3.1 - ISS	104.273,00	104.273,00	6.878,50	10.616,41	10,18
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
<b>2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>	<b>10.601.005,00</b>	<b>10.601.005,00</b>	<b>1.822.929,54</b>	<b>4.046.415,82</b>	<b>38,17</b>
2.1 - Cota-Parte FPM	8.840.778,00	8.840.778,00	1.332.173,43	3.036.651,43	34,34
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	8.374.841,00	8.374.841,00	1.332.173,43	3.036.651,43	36,25
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	469.619,85	975.666,21	57,80
2.3 - ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996	8.963,00	8.963,00	1.979,94	3.959,88	44,18
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	1.520,00	1.520,00	1.392,75	3.104,26	204,22
2.5 - Cota-Parte ITR	2.396,00	2.396,00	214,09	214,09	8,93
2.6 - Cota-Parte IPVA	59.474,00	59.474,00	17.549,48	26.819,95	45,09
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>	<b>10.790.118,00</b>	<b>10.790.118,00</b>	<b>1.829.808,04</b>	<b>4.058.305,23</b>	<b>37,61</b>
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
<b>4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE</b>	<b>488.980,00</b>	<b>488.980,00</b>	<b>87.198,72</b>	<b>121.699,26</b>	<b>24,88</b>
5.1 - Transferências do Salário-Educação	165.369,00	165.369,00	25.189,31	59.571,92	36,02
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	45.515,20	45.515,20	23,50
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	74.487,00	74.487,00	16.278,93	16.278,93	21,85
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	215,28	333,21	0,00

<b>6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS</b>	<b>236.412,00</b>	<b>236.412,00</b>	<b>3,94</b>	<b>8,46</b>	<b>0,00</b>
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	3,94	8,46	0,00
<b>7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)</b>	<b>725.392,00</b>	<b>725.392,00</b>	<b>87.202,66</b>	<b>121.707,72</b>	<b>16,78</b>

**FUNDEB**

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	%
					(c) = (b/a)x100
<b>10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB</b>	<b>2.025.528,00</b>	<b>2.025.528,00</b>	<b>364.585,83</b>	<b>809.282,93</b>	<b>39,95</b>
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	1.673.482,00	1.673.482,00	266.434,65	607.330,18	36,29
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	337.575,00	337.575,00	93.923,96	195.133,19	57,80
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	1.793,00	1.793,00	395,98	791,96	44,16
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)	304,00	304,00	278,54	620,82	204,21
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB – (20% de ((1.5 – 1.5.5) + 2.5))	479,00	479,00	42,81	42,81	8,93
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	11.895,00	11.895,00	3.509,89	5.363,97	45,09
<b>11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>	<b>6.089.388,00</b>	<b>6.089.388,00</b>	<b>961.455,58</b>	<b>2.426.383,69</b>	<b>39,84</b>
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	4.380.409,00	4.380.409,00	876.603,81	1.900.384,41	43,38
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	1.708.979,00	1.708.979,00	82.188,27	522.075,61	30,54
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	2.663,50	3.923,67	0,00
<b>12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)</b>	<b>2.354.881,00</b>	<b>2.354.881,00</b>	<b>512.017,98</b>	<b>1.091.101,48</b>	<b>46,33</b>

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	
			<b>13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO</b>	<b>3.825.560,00</b>	<b>3.825.560,00</b>	<b>1.056.526,71</b>	<b>27,61%</b>
13.1- Com Educação Infantil	502.178,00	502.178,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	3.323.382,00	3.323.382,00	1.056.526,71	31,79%	1.019.254,21	30,66%	0,00
<b>14- OUTRAS DESPESAS</b>	<b>2.263.828,00</b>	<b>2.263.828,00</b>	<b>1.074.624,32</b>	<b>47,46%</b>	<b>972.922,49</b>	<b>42,97%</b>	<b>0,00</b>
14.1- Com Educação Infantil	115.418,00	115.418,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
14.2- Com Ensino Fundamental	2.148.410,00	2.148.410,00	1.074.624,32	50,01%	972.922,49	45,28%	0,00
<b>15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)</b>	<b>6.089.388,00</b>	<b>6.089.388,00</b>	<b>2.131.151,03</b>	<b>35,00%</b>	<b>1.992.176,70</b>	<b>32,72%</b>	<b>0,00</b>

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

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

**INDICADORES DO FUNDEB**

	VALOR
<b>19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)</b>	<b>1.992.176,70</b>
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %	42,00

19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério $(14 - (16.2 + 17.2)) / (11) \times 100$ %	40,09
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício $(100 - (19.1 + 19.2))$ %	17,91

**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	
<b>22- EDUCAÇÃO INFANTIL</b>	<b>617.596,00</b>	<b>617.596,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>
<b>22.1 - Creche</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>
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
<b>22.2 - Pré-escola</b>	<b>617.596,00</b>	<b>617.596,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>
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
<b>23- ENSINO FUNDAMENTAL</b>	<b>6.174.425,00</b>	<b>6.174.425,00</b>	<b>2.217.700,58</b>	<b>35,91%</b>	<b>2.077.496,25</b>	<b>33,64%</b>	<b>0,00</b>
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	5.471.792,00	5.471.792,00	2.131.151,03	38,94%	1.992.176,70	36,40%	0,00
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	702.633,00	702.633,00	86.549,55	12,31%	85.319,55	12,14%	0,00
<b>24- ENSINO MÉDIO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>
<b>25- ENSINO SUPERIOR</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>
<b>26- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>
<b>27- OUTRAS</b>	<b>0,00</b>	<b>595,75</b>	<b>595,75</b>	<b>100,00%</b>	<b>595,75</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,00</b>
<b>28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)</b>	<b>6.792.021,00</b>	<b>6.792.616,75</b>	<b>2.218.296,33</b>	<b>32,66%</b>	<b>2.078.092,00</b>	<b>30,59%</b>	<b>0,00</b>

**DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL**

**VALOR**

29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	1.091.101,48
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	522.075,61
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
<b>36- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35)</b>	<b>1.613.177,09</b>
<b>37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) – (36))</b>	<b>464.319,16</b>
<b>38- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%</b>	<b>11,44</b>

**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	30.904,29	18,68%	30.904,29	18,68%	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	2.626.877,25	43.438,36	1,65%	39.526,06	1,50%	0,00
<b>43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40 + 41 + 42)</b>	<b>2.792.842,00</b>	<b>2.792.246,25</b>	<b>74.342,65</b>	<b>2,66%</b>	<b>70.430,35</b>	<b>2,52</b>	<b>0,00</b>
<b>44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)</b>	<b>9.584.863,00</b>	<b>9.584.863,00</b>	<b>2.292.638,98</b>	<b>23,92%</b>	<b>2.148.522,35</b>	<b>22,42</b>	<b>0,00</b>

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	2.422.460,02	59.571,92
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	1.912.544,86	30.904,29
48.1 Orçamento do Exercício	1.894.538,37	30.904,29
48.2 Restos a Pagar	18.006,49	0,00
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	3.923,67	153,19
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	612.321,69	35.713,21
51- (+) Ajustes	-43.596,53	173,70
51.1 Retenções	-45.958,45	173,70
51.2 Conciliação Bancária	2.361,92	0,00
52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	568.725,16	35.886,91

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