



MAIO-JUNHO/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>21.432,90</b>	<b>33.322,31</b>	<b>17,62</b>
<b>1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU</b>	<b>73.125,00</b>	<b>73.125,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.053,00</b>	<b>1,44</b>
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
<b>1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI</b>	<b>11.715,00</b>	<b>11.715,00</b>	<b>0,00</b>	<b>220,00</b>	<b>1,87</b>
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
<b>1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS</b>	<b>104.273,00</b>	<b>104.273,00</b>	<b>21.432,90</b>	<b>32.049,31</b>	<b>30,73</b>
1.3.1 - ISS	104.273,00	104.273,00	21.432,90	32.049,31	30,73
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
<b>1.5 - Receita Resultante do Imposto Territorial Rural – ITR (CF, art. 153, §4º, inciso III)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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>2.095.160,53</b>	<b>6.141.576,35</b>	<b>57,93</b>
<b>2.1 - Cota-Parte FPM</b>	<b>8.840.778,00</b>	<b>8.840.778,00</b>	<b>1.620.406,68</b>	<b>4.657.058,11</b>	<b>52,67</b>
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	8.374.841,00	8.374.841,00	1.620.406,68	4.657.058,11	55,60
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	446.294,41	1.421.960,62	84,24
2.3 - ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996	8.963,00	8.963,00	1.979,94	5.939,82	66,27
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	1.520,00	1.520,00	1.543,83	4.648,09	305,79
2.5 - Cota-Parte ITR	2.396,00	2.396,00	430,25	644,34	26,89
2.6 - Cota-Parte IPVA	59.474,00	59.474,00	24.505,42	51.325,37	86,29
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>2.116.593,43</b>	<b>6.174.898,66</b>	<b>57,23</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>99,61</b>	<b>99,61</b>	<b>0,00</b>
<b>5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE</b>	<b>488.980,00</b>	<b>488.980,00</b>	<b>95.291,49</b>	<b>216.990,75</b>	<b>44,37</b>
5.1 - Transferências do Salário-Educação	165.369,00	165.369,00	24.318,04	83.889,96	50,72
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	52.880,00	98.395,20	50,81
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	74.487,00	74.487,00	17.758,84	34.037,77	45,69
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	334,61	667,82	0,00

<b>6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS</b>	<b>118.206,00</b>	<b>118.206,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8,46</b>	<b>0,00</b>
6.1 - Transferências de Convênios	118.206,00	118.206,00	0,00	0,00	0,00
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	0,00	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>607.186,00</b>	<b>607.186,00</b>	<b>95.391,10</b>	<b>217.098,82</b>	<b>35,75</b>

<b>FUNDEB</b>					
<b>RECEITAS DO FUNDEB</b>	<b>PREVISÃO INICIAL</b>	<b>PREVISÃO ATUALIZADA (a)</b>	<b>RECEITAS REALIZADAS</b>		
			<b>No Bimestre</b>	<b>Até o Bimestre (b)</b>	<b>%</b>
					<b>(c) = (b/a)x100</b>
<b>10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB</b>	<b>2.025.528,00</b>	<b>2.025.528,00</b>	<b>419.031,99</b>	<b>1.228.314,92</b>	<b>60,64</b>
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	1.673.482,00	1.673.482,00	324.081,31	931.411,49	55,65
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	337.575,00	337.575,00	89.258,86	284.392,05	84,24
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	1.793,00	1.793,00	395,98	1.187,94	66,25
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)	304,00	304,00	308,75	929,57	305,77
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB – (20% de ((1.5 – 1.5.5) + 2.5))	479,00	479,00	86,04	128,85	26,89
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	11.895,00	11.895,00	4.901,05	10.265,02	86,29
<b>11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>	<b>6.089.388,00</b>	<b>6.089.388,00</b>	<b>1.395.929,34</b>	<b>3.822.313,03</b>	<b>62,77</b>
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	4.380.409,00	4.380.409,00	1.144.907,36	3.045.291,77	69,52
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	1.708.979,00	1.708.979,00	246.564,81	768.640,42	44,97
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	4.457,17	8.380,84	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>725.875,37</b>	<b>1.816.976,85</b>	<b>77,16</b>

ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

<b>DESPESAS DO FUNDEB</b>	<b>DOTAÇÃO INICIAL</b>	<b>DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)</b>	<b>DESPESAS EMPENHADAS</b>		<b>DESPESAS LIQUIDADAS</b>		<b>INSC. EM RP NÃO PROC. (i)</b>
			<b>Até o Bimestre (e)</b>	<b>% (f) = (e/d)x100</b>	<b>Até o Bimestre (g)</b>	<b>% (h) = (g/d)x100</b>	
			<b>13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO</b>	<b>3.825.560,00</b>	<b>3.825.560,00</b>	<b>1.689.800,78</b>	<b>44,17%</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	1.689.800,78	50,84%	1.689.800,78	50,84%	0,00
<b>14- OUTRAS DESPESAS</b>	<b>2.263.828,00</b>	<b>2.577.583,83</b>	<b>1.703.859,32</b>	<b>66,10%</b>	<b>1.686.512,27</b>	<b>65,42%</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	2.462.165,83	1.703.859,32	69,20%	1.686.512,27	68,49%	0,00
<b>15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)</b>	<b>6.089.388,00</b>	<b>6.403.143,83</b>	<b>3.393.660,10</b>	<b>53,00%</b>	<b>3.376.313,05</b>	<b>52,73%</b>	<b>0,00</b>

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

	<b>VALOR</b>
<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>

<b>INDICADORES DO FUNDEB</b>		<b>VALOR</b>
<b>19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)</b>		<b>3.376.313,05</b>
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %		44,20

19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério $(14 - (16.2 + 17.2)) / (11) \times 100$ %	44,12
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício $(100 - (19.1 + 19.2))$ %	11,68

**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>6.488.180,83</b>	<b>3.520.761,70</b>	<b>54,26%</b>	<b>3.502.544,65</b>	<b>53,98%</b>	<b>0,00</b>
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	5.471.792,00	5.785.547,83	3.393.660,10	58,65%	3.376.313,05	58,35%	0,00
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	702.633,00	702.633,00	127.101,60	18,08%	126.231,60	17,96%	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>7.106.372,58</b>	<b>3.521.357,45</b>	<b>49,55%</b>	<b>3.503.140,40</b>	<b>49,30%</b>	<b>0,00</b>

**DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL**

**VALOR**

29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	1.816.976,85
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	768.640,42
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>2.585.617,27</b>
<b>37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) – (36))</b>	<b>916.927,38</b>
<b>38- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%</b>	<b>14,85</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	68.396,04	41,35%	68.396,04	41,35%	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	2.415.934,50	102.806,49	4,25%	97.070,33	4,01%	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>2.581.303,50</b>	<b>171.202,53</b>	<b>6,63%</b>	<b>165.466,37</b>	<b>6,41</b>	<b>0,00</b>
<b>44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)</b>	<b>9.584.863,00</b>	<b>9.687.676,08</b>	<b>3.692.559,98</b>	<b>38,12%</b>	<b>3.668.606,77</b>	<b>37,87</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		107.393,91
45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino		81.101,36
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	3.813.932,19	83.889,96
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	3.378.633,54	67.415,44
48.1 Orçamento do Exercício	3.360.627,05	67.415,44
48.2 Restos a Pagar	18.006,49	0,00
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	8.380,84	267,43
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	542.162,35	23.634,34
51- (+) Ajustes	5.032.440,17	173,70
51.1 Retenções	5.030.078,25	173,70
51.2 Conciliação Bancária	2.361,92	0,00
52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	5.574.602,52	23.808,04

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