



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	8.677,85	42.000,16	22,20
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	8.677,85	40.727,16	39,05
1.3.1 - ISS	104.273,00	104.273,00	8.677,85	40.727,16	39,05
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	2.076.317,69	8.217.894,04	77,51
2.1 - Cota-Parte FPM	8.840.778,00	8.840.778,00	1.574.107,44	6.231.165,55	70,48
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	8.374.841,00	8.374.841,00	1.203.627,83	5.860.685,94	69,97
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	370.479,61	370.479,61	374,10
2.2 - Cota-Parte ICMS	1.687.874,00	1.687.874,00	481.304,91	1.903.265,53	112,76
2.3 - ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996	8.963,00	8.963,00	1.979,94	7.919,76	88,36
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	1.520,00	1.520,00	1.466,89	6.114,98	402,30
2.5 - Cota-Parte ITR	2.396,00	2.396,00	596,56	1.240,90	51,79
2.6 - Cota-Parte IPVA	59.474,00	59.474,00	16.861,95	68.187,32	114,65
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	2.084.995,54	8.259.894,20	76,55
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	105,41	205,02	0,00
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	2.674.636,00	2.674.636,00	91.842,28	308.833,03	11,54
5.1 - Transferências do Salário-Educação	165.369,00	165.369,00	24.391,85	108.281,81	65,47
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	49.197,60	147.592,80	76,22
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	74.487,00	74.487,00	17.758,84	51.796,61	69,53
5.5 - Outras Transferências do FNDE	2.225.057,00	2.225.057,00	0,00	0,00	0,00
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	0,00	0,00	493,99	1.161,81	0,00

6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	1.028.206,00	1.028.206,00	3,82	12,28	0,00
6.1 - Transferências de Convênios	1.028.206,00	1.028.206,00	0,00	0,00	0,00
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	3,82	12,28	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)	3.702.842,00	3.702.842,00	91.951,51	309.050,33	8,35

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	341.167,53	1.569.482,45	77,48
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	1.673.482,00	1.673.482,00	240.725,53	1.172.137,02	70,04
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	337.575,00	337.575,00	96.260,97	380.653,02	112,76
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	1.793,00	1.793,00	395,98	1.583,92	88,33
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)	304,00	304,00	293,35	1.222,92	402,27
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB – (20% de ((1.5 – 1.5.5) + 2.5))	479,00	479,00	119,31	248,16	51,80
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	11.895,00	11.895,00	3.372,39	13.637,41	114,64
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	6.089.388,00	6.089.388,00	1.003.481,33	4.824.078,63	79,22
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	4.380.409,00	4.380.409,00	837.092,48	3.882.384,25	88,63
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	1.708.979,00	1.708.979,00	164.376,54	933.016,96	54,59
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	2.012,31	8.677,42	0,00
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	2.354.881,00	2.354.881,00	495.924,95	2.312.901,80	98,22

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	3.825.560,00	3.790.460,00	2.356.642,25	62,17%
13.1- Com Educação Infantil	502.178,00	467.078,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	3.323.382,00	3.323.382,00	2.356.642,25	70,91%	2.356.642,25	70,91%	0,00
14- OUTRAS DESPESAS	2.263.828,00	2.998.240,70	2.338.776,81	78,00%	2.278.478,06	75,99%	0,00
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	2.882.822,70	2.338.776,81	81,12%	2.278.478,06	79,03%	0,00
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	6.089.388,00	6.788.700,70	4.695.419,06	69,17%	4.635.120,31	68,28%	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)	4.635.120,31
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %	48,85

19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério $(14 - (16.2 + 17.2)) / (11) \times 100$ %	47,23
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício $(100 - (19.1 + 19.2))$ %	3,92

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	582.496,00	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	582.496,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	617.596,00	582.496,00	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	6.908.837,70	4.869.873,95	70,48%	4.797.437,94	69,43%	0,00
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	5.471.792,00	6.206.204,70	4.695.419,06	75,65%	4.635.120,31	74,68%	0,00
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	702.633,00	702.633,00	174.454,89	24,82%	162.317,63	23,10%	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	595,75	595,75	100,00%	595,75	100,00%	0,00
28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	6.792.021,00	7.491.929,45	4.870.469,70	65,01%	4.798.033,69	64,04%	0,00

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL

VALOR

29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	2.312.901,80
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	933.016,96
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)	3.245.918,76
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) – (36))	1.551.519,18
38- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	18,78

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	194.768,91	124.276,64	63,80%	119.206,04	61,20%	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	2.193.515,48	181.894,38	8,29%	151.439,46	6,90%	0,00
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40 + 41 + 42)	2.792.842,00	2.388.284,39	306.171,02	12,82%	270.645,50	11,33	0,00
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)	9.584.863,00	9.880.213,84	5.176.640,72	52,39%	5.068.679,19	51,30	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		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	97.003,45	6.892,39
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	4.815.401,21	108.281,81
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	4.371.650,19	108.596,44
48.1 Orçamento do Exercício	4.353.643,70	108.596,44
48.2 Restos a Pagar	18.006,49	0,00
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	8.677,42	355,56
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	549.431,89	6.933,32
51- (+) Ajustes	-25.600,14	418,70
51.1 Retenções	-27.962,06	418,70
51.2 Conciliação Bancária	2.361,92	0,00
52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	523.831,75	7.352,02

JOSE FLORIANO BENTO DE MELO
PREFEITO Mat.0001

HILDEBRANDO LOURENÇO FERREIRA NETO
CONTROLADOR INTERNO Mat.564

HUGO DE SOUZA RODRIGUES
CONTADOR CRC.008385/O-2