



NOVEMBRO-DEZEMBRO/2016

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>3.614.553,48</b>	<b>3.614.553,48</b>	<b>1.495.408,35</b>	<b>10.134.192,45</b>	<b>280,37</b>
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	1.005.415,01	1.005.415,01	12.913,02	281.900,96	28,04
1.1.1 - IPTU	647.830,93	647.830,93	2.639,39	120.521,71	18,60
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	357.584,08	357.584,08	10.273,63	161.379,25	45,13
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	384.717,99	384.717,99	197.498,92	2.434.052,73	632,68
1.2.1 - ITBI	384.717,99	384.717,99	197.498,92	2.434.052,73	632,68
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	1.122.293,12	1.122.293,12	689.699,93	4.879.978,01	434,82
1.3.1 - ISS	1.093.218,20	1.093.218,20	679.532,35	4.686.483,34	428,69
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	29.074,92	29.074,92	10.167,58	193.494,67	665,50
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	1.102.127,36	1.102.127,36	595.296,48	2.538.260,75	230,31
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
1.5.2- 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>46.526.603,16</b>	<b>46.526.603,16</b>	<b>11.878.217,23</b>	<b>43.916.304,44</b>	<b>94,39</b>
2.1 - Cota-Parte FPM	36.729.955,83	36.729.955,83	9.825.612,35	32.978.319,46	89,79
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	36.729.955,83	36.729.955,83	9.825.612,35	32.978.319,46	89,79
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	0,00	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	0,00
2.2 - Cota-Parte ICMS	9.392.592,68	9.392.592,68	1.997.046,93	10.322.950,78	109,91
2.3 - ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996	78.936,00	78.936,00	6.720,28	40.321,68	51,08
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	34.701,39	34.701,39	1.360,29	6.564,41	18,92
2.5 - Cota-Parte ITR	26.920,03	26.920,03	863,76	13.569,69	50,41
2.6 - Cota-Parte IPVA	263.497,23	263.497,23	46.613,62	554.578,42	210,47
2.7 - Cota-Parte ICF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>	<b>50.141.156,64</b>	<b>50.141.156,64</b>	<b>13.373.625,58</b>	<b>54.050.496,89</b>	<b>107,80</b>
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	4.376.952,64	4.376.952,64	1.343.004,03	6.017.037,85	137,47
5.1 - Transferências do Salário-Educação	759.376,80	759.376,80	101.965,79	664.241,30	87,47
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	283.920,00	283.920,00	0,00	0,00	0,00
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	812.406,40	812.406,40	236.068,00	1.292.036,00	159,04
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	508.424,00	508.424,00	85.465,09	498.662,18	98,08
5.5 - Outras Transferências do FNDE	2.000.832,00	2.000.832,00	911.553,27	3.460.275,34	172,94
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	11.993,44	11.993,44	7.951,88	101.823,03	848,99

<b>6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS</b>	<b>26.367.643,56</b>	<b>26.367.643,56</b>	<b>911.553,27</b>	<b>4.691.236,64</b>	<b>17,79</b>
6.1 - Transferências de Convênios	26.367.643,56	26.367.643,56	911.553,27	4.691.236,64	17,79
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00	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>30.744.596,20</b>	<b>30.744.596,20</b>	<b>2.254.557,30</b>	<b>10.708.274,49</b>	<b>34,83</b>

<b>FUNDEB</b>					
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>8.090.889,46</b>	<b>8.090.889,46</b>	<b>2.104.078,95</b>	<b>8.329.423,20</b>	<b>102,95</b>
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	6.387.818,30	6.387.818,30	1.693.557,99	6.142.366,32	96,16
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	1.633.494,38	1.633.494,38	399.409,39	2.062.463,86	126,26
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	13.728,00	13.728,00	1.344,04	8.064,24	58,74
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)	6.035,03	6.035,03	272,06	1.324,72	21,95
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB – (20% de ((1.5 – 1.5.5) + 2.5))	3.988,15	3.988,15	172,74	2.713,88	68,05
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	45.825,60	45.825,60	9.322,73	112.490,18	245,47
<b>11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>	<b>23.282.738,65</b>	<b>23.282.738,65</b>	<b>7.463.295,71</b>	<b>32.360.337,94</b>	<b>138,99</b>
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	16.324.455,15	16.324.455,15	6.742.362,08	26.438.079,69	161,95
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	6.908.219,14	6.908.219,14	709.651,18	5.903.971,15	85,46
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	50.064,36	50.064,36	11.292,45	18.287,10	36,53
<b>12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)</b>	<b>8.233.565,69</b>	<b>8.233.565,69</b>	<b>4.638.273,13</b>	<b>18.108.656,49</b>	<b>219,94</b>

ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSC. EM RP NÃO PROC.
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	
			(i)				
<b>13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO</b>	<b>23.282.738,65</b>	<b>43.565.753,92</b>	<b>36.346.667,50</b>	<b>83,42%</b>	<b>36.346.667,50</b>	<b>83,43%</b>	<b>0,00</b>
13.1- Com Educação Infantil	277.790,30	177.790,30	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	23.004.948,35	43.387.963,62	36.346.667,50	83,77%	36.346.667,50	83,77%	0,00
<b>14- OUTRAS DESPESAS</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>
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
<b>15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)</b>	<b>23.282.738,65</b>	<b>43.565.753,92</b>	<b>36.346.667,50</b>	<b>83,43%</b>	<b>36.346.667,50</b>	<b>83,43%</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>36.346.667,50</b>
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %	112,32

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 $(100 - (19.1 + 19.2))$ %	-12,32

**CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE**

VALOR

20 – RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2015 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	0,00
21 – DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2016	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>277.790,30</b>	<b>177.790,30</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>277.790,30</b>	<b>177.790,30</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	277.790,30	177.790,30	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>25.725.988,36</b>	<b>51.576.784,47</b>	<b>41.802.093,60</b>	<b>81,04%</b>	<b>41.802.093,60</b>	<b>81,05%</b>	<b>0,00</b>
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	23.004.948,35	43.387.963,62	36.346.667,50	83,77%	36.346.667,50	83,77%	0,00
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.721.040,01	8.188.820,85	5.455.426,10	66,62%	5.455.426,10	66,62%	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>208.000,00</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>28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)</b>	<b>26.211.778,66</b>	<b>51.754.574,77</b>	<b>41.802.093,60</b>	<b>80,77%</b>	<b>41.802.093,60</b>	<b>80,77%</b>	<b>0,00</b>

**DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL**

VALOR

29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	18.108.656,49
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	5.903.971,15
31- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)	18.287,10
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 = (46 g)	0,00
<b>36- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35)</b>	<b>24.030.914,74</b>
<b>37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) – (36))</b>	<b>17.771.178,86</b>
<b>38- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((37) / (3) x 100) %- LIMITE CONSTITUCIONAL 25%</b>	<b>32,88</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	759.376,80	778.212,80	436.021,01	56,02%	436.021,01	56,03%	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	26.367.643,56	4.007.536,52	3.442.920,21	85,91%	3.442.920,21	85,91%	0,00
<b>43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40 + 41 + 42)</b>	<b>27.127.020,36</b>	<b>4.785.749,32</b>	<b>3.878.941,22</b>	<b>81,05%</b>	<b>3.878.941,22</b>	<b>81,05</b>	<b>0,00</b>
<b>44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)</b>	<b>53.338.799,02</b>	<b>56.540.324,09</b>	<b>45681034,82</b>	<b>80,79%</b>	<b>45.681.034,82</b>	<b>80,79</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 2016 (j)**

45- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE					0,00		0,00
45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino					0,00		0,00
45.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB					0,00		0,00

**FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS**

**VALOR**

**FUNDEB**

**SALÁRIO EDUCAÇÃO**

46- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015		574.706,11	0,00
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE		32.342.050,84	664.241,30
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE		36.257.897,48	436.021,01
48.1 Orçamento do Exercício		36.257.897,48	436.021,01
48.2 Restos a Pagar		0,00	0,00
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE		18.287,10	101.823,03
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE		-3.322.853,43	330.043,32
51- (+) Ajustes		4.803.639,05	-329.874,10
51.1 Retenções		4.803.639,05	-329.874,10
51.2 Conciliação Bancária		0,00	0,00
52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO		1.480.785,62	169,22

PAULINE DE FATIMA PEREIRA ALBUQUERQUE  
PREFEITA Mat.2695

HELEN CRISTIANE NUNES DOS SANTOS  
CONTROLE INTERNO Mat.1796

IZABEL CRISTINA DA SILVA TELES  
CONTADORA CRC/AL 5130-0 Mat.2712