



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	3.435.773,40	3.435.773,40	1.077.418,72	5.051.799,16	147,04
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	165.118,11	165.118,11	12.374,00	197.836,16	119,81
1.1.1 - IPTU	93.817,10	93.817,10	12.374,00	197.836,16	210,87
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	71.301,01	71.301,01	0,00	0,00	0,00
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	62.544,72	62.544,72	30.009,00	257.129,86	411,11
1.2.1 - ITBI	62.544,72	62.544,72	30.009,00	257.129,86	411,11
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	2.757.788,47	2.757.788,47	728.894,08	3.350.893,75	121,51
1.3.1 - ISS	2.704.000,00	2.704.000,00	728.894,08	3.350.893,75	123,92
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	53.788,47	53.788,47	0,00	0,00	0,00
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	450.322,10	450.322,10	306.141,64	1.245.939,39	276,68
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
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	27.644.982,45	27.644.982,45	10.894.092,11	41.012.402,13	148,35
2.1 - Cota-Parte FPM	21.324.787,26	21.324.787,26	8.944.759,78	29.992.675,40	140,65
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	21.324.787,26	21.324.787,26	8.944.759,78	29.992.675,40	140,65
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	5.663.752,16	5.663.752,16	1.852.759,23	9.956.182,14	175,79
2.3 - ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996	39.313,83	39.313,83	0,00	30.234,48	76,91
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	18.840,84	18.840,84	1.256,85	6.390,01	33,92
2.5 - Cota-Parte ITR	15.358,70	15.358,70	2.847,89	12.668,47	82,48
2.6 - Cota-Parte IPVA	582.929,66	582.929,66	92.468,36	1.014.251,63	173,99
2.7 - Cota-Parte ICF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	31.080.755,85	31.080.755,85	11.971.510,83	46.064.201,29	148,21
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	3.043.621,42	3.043.621,42	1.406.165,66	6.675.299,54	219,32
5.1 - Transferências do Salário-Educação	865.280,00	865.280,00	151.155,03	984.544,25	113,78
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	14.185,83	14.185,83	2.400,00	4.800,00	33,84
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	1.946.880,00	1.946.880,00	345.560,00	1.910.652,00	98,14
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	181.535,74	181.535,74	509.070,27	1.762.668,97	970,98
5.5 - Outras Transferências do FNDE	35.739,85	35.739,85	397.980,36	2.012.634,32	5.631,35
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	11.779.340,22	11.779.340,22	50.836,76	2.469.473,76	20,96
6.1 - Transferências de Convênios	11.779.340,22	11.779.340,22	50.836,76	2.469.473,76	20,96
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	14.822.961,64	14.822.961,64	1.457.002,42	9.144.773,30	61,69

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	5.528.561,98	5.528.561,98	1.929.565,96	7.788.074,63	140,87
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	4.264.955,39	4.264.955,39	1.539.598,99	5.583.970,12	130,93
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	1.132.750,44	1.132.750,44	370.551,66	1.991.308,29	175,79
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	7.862,76	7.862,76	0,00	6.046,88	76,91
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)	3.335,72	3.335,72	251,37	1.278,02	38,31
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB – (20% de ((1.5 – 1.5.5) + 2.5))	3.071,74	3.071,74	670,07	2.980,73	97,04
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	116.585,93	116.585,93	18.493,87	202.490,59	173,68
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	35.251.318,61	35.251.318,61	11.216.885,59	46.325.441,44	131,41
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	29.347.998,77	29.347.998,77	9.479.186,44	37.163.900,37	126,63
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	5.903.319,84	5.903.319,84	997.710,54	8.364.032,09	141,68
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	739.988,61	797.508,98	0,00
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	23.819.436,79	23.819.436,79	7.549.620,48	29.375.825,74	123,33

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	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	35.251.318,61	48.080.426,30	43.865.740,04	91,23%	43.865.740,04	91,23%	0,00
13.1- Com Educação Infantil	638.536,75	4.169.647,47	3.359.953,60	80,58%	3.359.953,60	80,58%	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	34.612.781,86	43.910.778,83	40.505.786,44	92,24%	40.505.786,44	92,25%	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)	35.251.318,61	48.080.426,30	43.865.740,04	91,23%	43.865.740,04	91,23%	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)	43.865.740,04
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100 %	94,69

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 $(100 - (19.1 + 19.2))$ %	5,31

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	
22- EDUCAÇÃO INFANTIL	741.996,00	4.169.647,47	3.359.953,60	80,58%	3.359.953,60	80,58%	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	741.996,00	4.169.647,47	3.359.953,60	80,58%	3.359.953,60	80,58%	0,00
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	638.536,75	4.169.647,47	3.359.953,60	80,58%	3.359.953,60	80,58%	0,00
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	103.459,25	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
23- ENSINO FUNDAMENTAL	36.821.315,52	51.119.187,46	47.455.439,56	92,83%	47.455.439,56	92,83%	0,00
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	34.612.781,86	43.910.778,83	40.505.786,44	92,24%	40.505.786,44	92,25%	0,00
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.208.533,66	7.208.408,63	6.949.653,12	96,41%	6.949.653,12	96,41%	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	216.320,00	227.320,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
27- OUTRAS	1.219.831,05	62.846.462,98	17.405.165,25	27,69%	17.405.165,25	27,69%	0,00
28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	38.999.462,57	118.362.617,91	68.220.558,41	57,64%	68.220.558,41	57,64%	0,00

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL

VALOR

29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	29.375.825,74
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	8.364.032,09
31- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)	797.508,98
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
36- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35)	38.537.366,81
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) – (36))	12.278.026,35
38- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((37) / (3) x 100) %- LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	26,65

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	865.280,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	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	10.756.492,08	3.659.569,28	3.622.481,00	98,98%	3.622.481,00	98,99%	0,00
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40 + 41 + 42)	11.621.772,08	3.659.569,28	3.622.481,00	98,99%	3.622.481,00	98,99	0,00
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)	50.621.234,65	122.022.187,19	71843039,41	58,88%	71.843.039,41	58,88	0,00

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		661.358,33	155,43
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE		45.527.932,46	984.544,25
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE		43.865.640,04	0,00
48.1 Orçamento do Exercício		43.865.640,04	0,00
48.2 Restos a Pagar		0,00	0,00
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE		797.508,98	0,00
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE		3.121.159,73	984.699,68
51- (+) Ajustes		35.276.567,34	-982.014,91
51.1 Retenções		35.276.567,34	-982.014,91
51.2 Conciliação Bancária		0,00	0,00
52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO		38.397.727,07	2.684,77

PEDRO HENRIQUE DE JESUS PEREIRA
PREFEITO Mat. 1709

VITORIA CAROLINA TELES GONCALVES
TECNICA EM CONTABILIDADE CRC/AL 7794/O-9 Mat.5857

YASMIN STEPHANIE SILVA ARAUJO
CONTROLE INTERNO Mat.6284