



JANEIRO-FEVEREIRO/2017

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
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	5.809.000,00	5.809.000,00	623.190,33	623.190,33	10,73
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	1.673.000,00	1.673.000,00	106.618,06	106.618,06	6,37
1.1.1 - IPTU	1.100.000,00	1.100.000,00	58.197,11	58.197,11	5,29
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	573.000,00	573.000,00	48.420,95	48.420,95	8,45
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	171.000,00	171.000,00	300,00	300,00	0,18
1.2.1 - ITBI	110.000,00	110.000,00	300,00	300,00	0,27
1.2.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	61.000,00	61.000,00	0,00	0,00	0,00
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	3.465.000,00	3.465.000,00	499.175,17	499.175,17	14,41
1.3.1 - ISS	3.370.000,00	3.370.000,00	469.645,16	469.645,16	13,94
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	95.000,00	95.000,00	29.530,01	29.530,01	31,08
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	500.000,00	500.000,00	17.097,10	17.097,10	3,42
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	45.995.000,00	45.995.000,00	7.643.238,65	7.643.238,65	16,62
2.1 - Cota-Parte FPM	34.800.000,00	34.800.000,00	6.271.974,92	6.271.974,92	18,02
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	32.000.000,00	32.000.000,00	6.271.974,92	6.271.974,92	19,60
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	1.400.000,00	1.400.000,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	1.400.000,00	1.400.000,00	0,00	0,00	0,00
2.2 - Cota-Parte ICMS	10.000.000,00	10.000.000,00	1.224.819,75	1.224.819,75	12,25
2.3 - ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996	70.000,00	70.000,00	6.076,04	6.076,04	8,68
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	115.000,00	115.000,00	17.093,23	17.093,23	14,86
2.5 - Cota-Parte ITR	10.000,00	10.000,00	415,20	415,20	4,15
2.6 - Cota-Parte IPVA	1.000.000,00	1.000.000,00	122.859,51	122.859,51	12,29
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	51.804.000,00	51.804.000,00	8.266.428,98	8.266.428,98	15,96
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	3.497.700,00	3.497.700,00	276.457,21	276.457,21	7,90
5.1 - Transferências do Salário-Educação	1.400.000,00	1.400.000,00	272.761,78	272.761,78	19,48
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	1.631.700,00	1.631.700,00	0,00	0,00	0,00
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00
5.5 - Outras Transferências do FNDE	59.000,00	59.000,00	0,00	0,00	0,00
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	82.000,00	82.000,00	3.695,43	3.695,43	4,51

6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	1.000,00	1.000,00	0,12	0,12	0,01
6.1 - Transferências de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	1.000,00	1.000,00	0,12	0,12	0,01
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)	3.498.700,00	3.498.700,00	276.457,33	276.457,33	7,90

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	8.919.000,00	8.919.000,00	1.527.047,57	1.527.047,57	17,12
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	6.680.000,00	6.680.000,00	1.254.394,93	1.254.394,93	18,78
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	2.000.000,00	2.000.000,00	244.963,93	244.963,93	12,25
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	14.000,00	14.000,00	1.215,20	1.215,20	8,68
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)	23.000,00	23.000,00	1.818,73	1.818,73	7,91
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB – (20% de ((1.5 – 1.5.5) + 2.5))	2.000,00	2.000,00	83,03	83,03	4,15
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	200.000,00	200.000,00	24.571,75	24.571,75	12,29
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	34.908.000,00	34.908.000,00	6.629.293,56	6.629.293,56	18,99
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	24.200.000,00	24.200.000,00	3.993.304,38	3.993.304,38	16,50
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	10.600.000,00	10.600.000,00	2.602.822,85	2.602.822,85	24,55
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	108.000,00	108.000,00	33.166,33	33.166,33	30,71
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	15.281.000,00	15.281.000,00	2.466.256,81	2.466.256,81	16,14

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	20.965.000,00	20.965.000,00	15.568.115,13	74,25%
13.1- Com Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	20.965.000,00	20.965.000,00	15.568.115,13	74,25%	4.685.825,94	22,35%	0,00
14- OUTRAS DESPESAS	13.943.000,00	13.943.000,00	2.165.774,79	15,53%	696.670,39	5,00%	0,00
14.1- Com Educação Infantil	629.900,00	629.900,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
14.2- Com Ensino Fundamental	13.313.100,00	13.313.100,00	2.165.774,79	16,26%	696.670,39	5,23%	0,00
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	34.908.000,00	34.908.000,00	17.733.889,92	50,80%	5.382.496,33	15,42%	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)	5.382.496,33
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / ((11) x 100) %	70,68

19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério $(14 - (16.2 + 17.2)) / (11) \times 100$ %	10,51
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício $(100 - (19.1 + 19.2))$ %	18,81

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE

VALOR

20 – RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2016 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	0,00
21 – DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2017	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	811.900,00	811.900,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
22.1 - Creche	279.000,00	279.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	160.600,00	160.600,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	118.400,00	118.400,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
22.2 - Pré-escola	532.900,00	532.900,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	469.300,00	469.300,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	63.600,00	63.600,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
23- ENSINO FUNDAMENTAL	38.046.100,00	38.046.100,00	18.403.309,74	48,37%	5.467.527,45	14,37%	0,00
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	34.278.100,00	34.278.100,00	17.733.889,92	51,73%	5.382.496,33	15,70%	0,00
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	3.768.000,00	3.768.000,00	669.419,82	17,76%	85.031,12	2,26%	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	188.200,00	188.200,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	39.046.200,00	39.046.200,00	18.403.309,74	47,13%	5.467.527,45	14,00%	0,00

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL

VALOR

29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	2.466.256,81
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	2.602.822,85
31- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)	33.166,33
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)	5.102.245,99
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) – (36))	365.281,46
38- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	4,42

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	1.402.000,00	1.402.000,00	20.300,00	1,44%	17,20	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	2.341.700,00	2.341.700,00	300,00	0,01%	0,00	0,00%	0,00
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40 + 41 + 42)	3.743.700,00	3.743.700,00	20.600,00	0,55%	17,20	0,00	0,00
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)	42.789.900,00	42.789.900,00	18423909,74	43,06%	5.467.544,65	12,78	0,00

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO EM 2017 (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 2016	329.125,05	0,00
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	6.596.127,23	272.761,78
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	2.510.696,45	17,20
48.1 Orçamento do Exercício	2.510.696,45	17,20
48.2 Restos a Pagar	0,00	0,00
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	33.166,33	3.695,43
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	4.447.722,16	276.440,01
51- (+) Ajustes	1.021.786,78	-3.695,43
51.1 Retenções	1.021.786,78	-3.695,43
51.2 Conciliação Bancária	0,00	0,00
52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	5.469.508,94	272.744,58

FLAVIANO ROHS S.BOMFIM
PREFEITO Mat.10

VALDEMIRO DA PAIXÃO.R.NETO
SECR. FAZ PLANEJAMENTO Mat.13

HAMAIANA RIOS ALMEIDA
CONTADOR CRC- 039251/O-0 BA Mat.9999