



NOVEMBRO-DEZEMBRO/2022

R\$ 1,00

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituição Federal)		
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS
		Até o Bimestre (b)
<b>1- RECEITA DE IMPOSTOS</b>	<b>8.664.284,00</b>	<b>7.765.167,98</b>
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	1.818.913,00	908.032,39
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	762.271,00	125.597,89
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	2.803.014,00	2.493.832,25
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	3.280.086,00	4.237.705,45
<b>2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>	<b>46.979.484,00</b>	<b>83.845.495,47</b>
<b>2.1- Cota-Parte FPM</b>	<b>32.829.095,00</b>	<b>60.051.929,54</b>
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	29.506.094,00	55.378.457,83
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e	3.323.001,00	4.673.471,71
2.2- Cota-Parte ICMS	13.343.188,00	22.431.306,57
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	28.844,00	66.204,82
2.4- Cota-Parte ITR	29.657,00	64.671,89
2.5- Cota-Parte IPVA	748.700,00	1.231.382,65
2.6- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00
2.7- Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	0,00	0,00
<b>3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>	<b>55.643.768,00</b>	<b>91.610.663,45</b>
<b>4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))</b>	<b>8.731.296,80</b>	<b>15.752.680,76</b>
<b>5- VALOR MÍNIMO A SER APLICADO EM MDE ALÉM DO VALOR DESTINADO AO FUNDEB - 5% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7)) + 25% DE ((1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (2.1.2)+ (2.6))</b>	<b>5.179.645,40</b>	<b>7.068.261,11</b>

FUNDEB		
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS
		Até o Bimestre (b)
<b>6- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>	<b>72.063.096,00</b>	<b>93.877.728,46</b>
<b>6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos</b>	<b>55.214.418,00</b>	<b>51.957.906,12</b>
6.1.1- Principal	55.214.418,00	51.957.906,12
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
<b>6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF</b>	<b>8.424.339,00</b>	<b>18.512.162,15</b>
6.2.1- Principal	8.424.339,00	18.512.162,15
6.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
<b>6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT</b>	<b>8.424.339,00</b>	<b>23.407.660,19</b>
6.3.1- Principal	8.424.339,00	23.407.660,19
6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
<b>7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 – 4)1</b>	<b>46.483.121,20</b>	<b>36.205.225,36</b>



NOVEMBRO-DEZEMBRO/2022

R\$ 1,00

RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)	VALOR
8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT	0,00
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	0,00
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS	0,00
9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)	93.877.728,46

DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
<b>10- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA</b>	<b>58.789.196,73</b>	<b>57.558.920,75</b>	<b>57.558.920,75</b>	<b>54.372.362,48</b>	<b>0,00</b>
<b>10.1- Educação Infantil</b>	<b>13.040.995,14</b>	<b>12.243.668,00</b>	<b>12.243.668,00</b>	<b>11.541.787,68</b>	<b>0,00</b>
10.1.1- Creche	4.494.936,02	3.968.203,03	3.968.203,03	3.630.250,96	0,00
10.1.2- Pré-escola	8.546.059,12	8.275.464,97	8.275.464,97	7.911.536,72	0,00
10.2- Ensino Fundamental	45.748.201,59	45.315.252,75	45.315.252,75	42.830.574,80	0,00
<b>11- OUTRAS DESPESAS</b>	<b>39.260.087,36</b>	<b>26.264.206,94</b>	<b>26.264.206,94</b>	<b>26.095.228,60</b>	<b>0,00</b>
<b>11.1- Educação Infantil</b>	<b>11.623.154,14</b>	<b>6.205.902,95</b>	<b>6.205.902,95</b>	<b>6.184.594,25</b>	<b>0,00</b>
11.1.1- Creche	519.343,16	269.747,75	269.747,75	256.215,56	0,00
11.1.2- Pré-escola	11.103.810,98	5.936.155,20	5.936.155,20	5.928.378,69	0,00
11.2- Ensino Fundamental	27.636.933,22	20.058.303,99	20.058.303,99	19.910.634,35	0,00
<b>12- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10 + 11)</b>	<b>98.049.284,09</b>	<b>83.823.127,69</b>	<b>83.823.127,69</b>	<b>80.467.591,08</b>	<b>0,00</b>

## INDICADORES DO FUNDEB

DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	INSCRITAS EM RP NÃO PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA) (h)
13- Total das Despesas do FUNDEB com Profissionais da Educação Básica	57.558.920,75	57.558.920,75	54.372.362,48	0,00	0,00
14- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	84.924.601,40	84.924.601,40	81.569.064,79	0,00	0,00
15- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT Aplicadas na Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT Aplicadas em Despesa de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



NOVEMBRO-DEZEMBRO/2022

R\$ 1,00

INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal	VALOR EXIGIDO (i)	VALOR APLICADO (j)	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (k)	% APLICADO (l)
19- Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	65.714.409,92	57.558.920,75	57.558.920,75	61,31
20 - Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil	11.703.830,10	0,00	0,00	0,00
21- Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital	3.511.149,03	0,00	0,00	0,00

INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit)	VALOR MAXIMO PERMITIDO (m)	VALOR NÃO APLICADO (n)	VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE (o)	% NÃO APLICADO (p)
22- Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício	9.387.772,85	8.953.127,06	8.953.127,06	9,53

INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (q)	VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (r)	VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (s)	VALOR APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL (t)	VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (u)	VALOR NÃO APLICADO (v) = (r) - (s) - (u)
23- Total das Despesas custeadas com Superávit do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB (Por Área de Atuação)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
<b>24- EDUCAÇÃO INFANTIL</b>	<b>213.593,84</b>	<b>213.593,84</b>	<b>213.593,84</b>	<b>213.593,84</b>	<b>0,00</b>
24.1- Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.2- Pré-escola	213.593,84	213.593,84	213.593,84	213.593,84	0,00
25- ENSINO FUNDAMENTAL	466.419,35	286.418,75	286.418,75	286.418,75	0,00
<b>26- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (24 + 25)</b>	<b>680.013,19</b>	<b>500.012,59</b>	<b>500.012,59</b>	<b>500.012,59</b>	<b>0,00</b>

## APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL

	VALOR
27- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS (FUNDEB E RECEITA DE IMPOSTOS) = (L14(d ou e) + L26(d ou e) + L23.1(t))	85.424.613,99
28 (-) RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (L7)	36.205.225,36
29 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB IMPOSTOS4 = (L14h)	0,00
30 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS4 e 7	0,00
31 (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (L34.1 (ac) + L34.2(ac))	0,00
<b>32- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (27 - (28 + 29 + 30 + 31))</b>	<b>49.219.388,63</b>



NOVEMBRO-DEZEMBRO/2022

R\$ 1,00

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL	VALOR EXIGIDO (x)	VALOR APLICADO (w)	% APLICADO (y)
33- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	22.902.665,86	49.219.388,63	53,72

RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS E DO FUNDEB	SALDO INICIAL (z)	RP LIQUIDADOS (aa)	RP PAGOS (ab)	RP CANCELADOS (ac)	SALDO FINAL (ad) = (z) - (ab) - (ac)
<b>34- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE</b>	<b>1.633.736,37</b>	<b>374.751,36</b>	<b>1.633.727,37</b>	<b>0,00</b>	<b>9,00</b>
34.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	43.858,60	41.688,00	43.858,60	0,00	0,00
34.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	1.589.877,77	333.063,36	1.589.868,77	0,00	9,00
34.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS
		Até o Bimestre (b)
<b>35- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)</b>		<b>0,00</b>
35.1- Salário-Educação		974.335,96
35.2- PDDE		0,00
35.3- PNAE		1.692.874,00
35.4 - PNATE		458.986,71
35.5- Outras Transferências do FNDE		0,00
36- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	11.267.595,00	1.504.026,64
37- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO	593.401,00	1.330.693,51
38- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00
39- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00
<b>40- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO = (35 + 36 + 37 +38 + 39 )</b>	<b>11.860.996,00</b>	<b>5.960.916,82</b>

OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Área de Atuação)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
<b>41- EDUCAÇÃO INFANTIL</b>	<b>668.422,99</b>	<b>577.086,07</b>	<b>577.086,07</b>	<b>577.086,07</b>	<b>0,00</b>
41.1- Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41.2- Pré-escola	668.422,99	577.086,07	577.086,07	577.086,07	0,00
42- ENSINO FUNDAMENTAL	4.282.095,97	4.092.003,54	4.092.003,54	4.092.003,54	0,00
43- ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44- ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>46- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (41 + 42 + 43 + 44 + 45)</b>	<b>4.950.518,96</b>	<b>4.669.089,61</b>	<b>4.669.089,61</b>	<b>4.669.089,61</b>	<b>0,00</b>



NOVEMBRO-DEZEMBRO/2022

R\$ 1,00

TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)
<b>47- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (12 + 26 + 46)</b>	<b>104.781.289,95</b>	<b>90.093.703,60</b>	<b>90.093.703,60</b>	<b>86.738.166,99</b>	<b>0,00</b>
<b>47.1- Despesas Correntes</b>	<b>92.596.824,93</b>	<b>86.813.752,62</b>	<b>86.813.752,62</b>	<b>83.458.216,01</b>	<b>0,00</b>
47.1.1- Pessoal Ativo	64.380.083,68	63.083.965,55	63.083.965,55	59.728.428,94	0,00
47.1.2- Pessoal Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47.1.3-Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47.1.4- Outras Despesas Correntes	28.216.741,25	23.729.787,07	23.729.787,07	23.729.787,07	0,00
<b>47.2- Despesas de Capital</b>	<b>12.184.465,02</b>	<b>3.279.950,98</b>	<b>3.279.950,98</b>	<b>3.279.950,98</b>	<b>0,00</b>
47.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47.2.2- Outras Despesas de capital	12.184.465,02	3.279.950,98	3.279.950,98	3.279.950,98	0,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ae)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (af)
48- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021		
49- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	79.875.846,58	974.335,96
50- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	83.158.933,56	1.118.080,36
51- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	-3.283.086,98	-143.744,40
52- (+) AJUSTES POSITIVOS ( RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	11.770.350,59	0,00
53- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	10.775.489,37	0,00
54- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)	-2.288.225,76	-143.744,40

NICOLAS TEIXEIRA TAVARES PEREIRA  
PREFEITO Mat.990831JOSE ALBINO GRANJA NETO  
CONTADOR Mat.987913LUANA GESSANY DA SILVA SANTOS  
CONTROLE INTERNO Mat.918520