



Bimestre: NOVEMBRO-DEZEMBRO/2017

Lei 9.394/96, Art. 72 - Anexo XI

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100			
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	167.000,00	167.000,00	443.582,03	265,61			
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	11.000,00	11.000,00	12,07	0,10			
1.1.1 - IPTU	10.000,00	10.000,00	12,07	0,12			
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00			
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	5.000,00	5.000,00	11.650,01	233,00			
1.2.1 - ITBI	5.000,00	5.000,00	11.650,01	233,00			
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00			
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	101.000,00	101.000,00	150.408,09	148,91			
1.3.1 - ISS	100.000,00	100.000,00	150.408,09	150,40			
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00			
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	50.000,00	50.000,00	281.511,86	563,02			
1.5 - Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CR, art. 153, 4º, inciso III)	0,00	0,00	0,00	0,00			
1.5.1 - ITR	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			
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUICIONAIS E LEGAIS	16.713.000,00	16.713.000,00	12.152.446,09	72,71			
2.1 - Cota-Parte FPM	14.400.000,00	14.400.000,00	10.055.165,93	69,82			
2.2.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b	14.400.000,00	14.400.000,00	10.055.165,93	69,82			
2.2.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea d	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.2.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea e	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.2 - Cota-Parte ICMS	2.100.000,00	2.100.000,00	1.880.191,65	89,53			
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	5.000,00	5.000,00	2.634,00	52,68			
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	3.000,00	3.000,00	2.490,64	83,02			
2.5 - Cota-Parte ITR	5.000,00	5.000,00	3.621,35	72,42			
2.6 - Cota-Parte IPVA	200.000,00	200.000,00	208.342,51	104,17			
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00			
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	16.880.000,00	16.880.000,00	12.596.028,12	74,62			
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				
			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			
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.363.500,00	1.363.500,00	580.663,53	42,58			
5.1 - Transferências do Salário-Educação	350.000,00	350.000,00	308.006,50	88,00			
5.2 - Transferências do PDDE	3.000,00	3.000,00	540,00	18,00			
5.2 - Transferências do PNAE	310.000,00	310.000,00	208.234,00	67,17			
5.4 - Transferências do PNATE	200.000,00	200.000,00	52.056,00	26,02			
5.5 - Outras Transferências do FNDE	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00			
5.5 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	500,00	500,00	11.827,03	2.365,40			
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	300.000,00	300.000,00	167.580,00	55,86			
6.1 - Transferências de Convênios	300.000,00	300.000,00	167.580,00	55,86			
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00			
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00			
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00			
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	1.663.500,00	1.663.500,00	748.243,53	44,98			
FUNDEB - RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100			
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	3.342.600,00	3.342.600,00	2.437.869,54	72,93			
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	2.880.000,00	2.880.000,00	2.011.032,88	69,82			
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	420.000,00	420.000,00	376.332,67	89,60			
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	1.000,00	1.000,00	526,80	52,68			
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	600,00	600,00	408,10	68,01			
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	1.000,00	1.000,00	726,67	72,66			
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	40.000,00	40.000,00	48.842,42	122,10			
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	4.265.520,00	4.265.520,00	4.393.483,85	102,99			
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	4.190.520,00	4.190.520,00	4.374.666,29	104,39			
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00			
11.3 - Receita de Aplicação dos Recursos do FUNDEB	15.000,00	15.000,00	18.817,56	125,45			
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	847.920,00	847.920,00	1.936.796,75	31,46			
DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR(I)
			Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)	
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	4.259.520,00	5.926.300,00	5.505.763,12	92,90	5.505.763,12	92,90	0,00
13.1 - Com Educação Infantil	310.000,00	656.300,00	656.282,74	99,99	656.282,74	99,99	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	3.949.520,00	5.270.000,00	4.849.480,38	92,02	4.849.480,38	92,02	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	2.839.680,00	2.666.680,00	1.392.349,80	52,21	1.392.349,80	52,21	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	2.839.680,00	2.666.680,00	1.392.349,80	52,21	1.392.349,80	52,21	0,00
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	7.099.200,00	8.592.980,00	6.898.112,92	80,27	6.898.112,92	80,27	0,00



Lei 9.394/96, Art. 72 - Anexo XI

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			
19 - TOTAL DE DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE(15-18)							6.898.112,92			
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Renumeração do Magistério (13-(16.1+17.1))/(11)*100%							125,31			
19.2 - Mínimo de 40% em Despesa com MDE, que não Renumeração do Magistério (14-(16.2+17.2))/(11)*100%							31,69			
19.3 - Mínimo de 5% não aplicado no Exercício (100-(19.1 + 19.2))%							-57,00			
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE							VALOR			
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM EXERCÍCIO ANTERIOR QUE NÃO FORAM UTILIZADOS							0,00			
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE							0,00			
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DO MDE				DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR(I)
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL				447.000,00	794.167,71	793.454,18	99,91	793.454,18	99,91	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				447.000,00	794.167,71	793.454,18	99,91	793.454,18	99,91	0,00
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB				310.000,00	656.300,00	656.282,74	99,99	656.282,74	99,99	0,00
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos				137.000,00	137.867,71	137.171,44	99,49	137.171,44	99,49	0,00
23 - ENSINO FUNDAMENTAL				7.886.350,00	9.386.681,49	7.311.126,20	77,88	7.311.126,20	77,88	0,00
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB				6.789.200,00	7.936.680,00	6.241.830,18	78,64	6.241.830,18	78,64	0,00
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos				1.097.150,00	1.450.001,49	1.069.296,02	73,74	1.069.296,02	73,74	0,00
24 - ENSINO MÉDIO				360.000,00	283.910,31	167.308,80	58,93	167.308,80	58,93	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				300.000,00	300.000,00	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)				8.993.350,00	10.764.759,51	8.271.889,18	76,84	8.271.889,18	76,84	0,00
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							VALOR			
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)							1.936.796,75			
30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO							0,00			
31 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50h)							18.817,56			
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 COM A 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 = (46g)							0,00			
36 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35)							1.955.614,31			
37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))							6.148.966,07			
38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3) x 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%							48,81			
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS AO FINANCIAMENTO DO ENSINO				DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR(I)
39 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADO AO ENSINO				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO				350.000,00	377.932,40	246.677,21	65,27	246.677,21	0,00	0,00
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO				658.500,00	589.735,00	237.865,25	40,33	237.865,25	0,00	0,00
43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)				1.008.500,00	967.667,40	484.542,46	50,07	484.542,46	0,00	0,00
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)				10.001.850,00	11.732.426,91	8.756.431,64	74,63	8.756.431,64	0,00	0,00
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO						SALDO ATÉ BIMESTRE		CANCELADO EM 2017 (g)		
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
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA							VALOR			
46 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR							FUNDEB (h)	FUNDEB		
47 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE							276.337,90		0,00	
48 - (-) PAGAMENTO EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE							7.370.441,12		0,00	
48.1 - Orçamento do Exercício							7.276.550,06		0,00	
48.1 - Restos a Pagar							0,00		0,00	
49 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE							17.096,38		0,00	
50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE							387.325,34		0,00	
51 - (+) Ajustes							0,10		0,00	
51.1 Retenções							0,00		0,00	
51.2 Conciliação Bancária							0,10		0,00	
52 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO							387.325,44		0,00	



MANUEL GUSTAVO DE ARAÚJO MOREIRA

Prefeito Municipal

Eduardo Alexandre Bezerril

Secretário Municipal de Planejamento, Finanças e T

João Batista da Silva

Controlador Geral