



RECEITAS DO ENSINO							
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL		PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS			
				Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100		
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	1.298.048,00		1.298.048,00	297.705,74			22,93
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	20.700,00		20.700,00	0,00			0,00
1.1.1 - IPTU	15.000,00		15.000,00	0,00			0,00
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	5.700,00		5.700,00	0,00			0,00
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	19.700,00		19.700,00	0,00			0,00
1.2.1 - ITBI	18.000,00		18.000,00	0,00			0,00
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	1.700,00		1.700,00	0,00			0,00
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	209.700,00		209.700,00	153.887,37			73,38
1.3.1 - ISS	208.000,00		208.000,00	153.887,37			73,98
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	1.700,00		1.700,00	0,00			0,00
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.047.948,00		1.047.948,00	143.818,37			13,72
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUICIONAIS E LEGAIS	20.696.477,00		20.696.477,00	7.364.323,94			35,58
2.1 - Cota-Parte FPM	17.890.870,00		17.890.870,00	6.485.534,26			36,25
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b	16.602.984,00		16.602.984,00	6.485.534,26			39,06
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea d	630.661,00		630.661,00	0,00			0,00
2.1.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea e	657.225,00		657.225,00	0,00			0,00
2.2 - Cota-Parte ICMS	2.620.507,00		2.620.507,00	810.118,29			30,91
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	0,00		0,00	0,00			0,00
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	2.800,00		2.800,00	773,13			27,61
2.5 - Cota-Parte ITR	2.300,00		2.300,00	104,75			4,57
2.6 - Cota-Parte IPVA	180.000,00		180.000,00	67.793,51			37,66
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00		0,00	0,00			0,00
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	21.994.525,00		21.994.525,00	7.662.029,68			34,84
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	972.000,00		972.000,00	266.621,46			27,43
5.1 - Transferências do Salário-Educação	509.200,00		509.200,00	142.169,36			27,92
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	4.400,00		4.400,00	1.200,00			27,27
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	200.700,00		200.700,00	116.296,25			57,95
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	180.200,00		180.200,00	4.548,84			2,52
5.5 - Outras Transferências do FNDE	75.300,00		75.300,00	1.821,57			2,42
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	2.200,00		2.200,00	585,44			26,59
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	236.000,00		236.000,00	40,07			0,02
6.1 - Transferências de Convênios	235.900,00		235.900,00	0,00			0,00
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	100,00		100,00	40,07			40,00
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)	1.208.000,00		1.208.000,00	266.661,53			22,07
FUNDEB							
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL		PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS			
				Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100		
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	3.881.718,00		3.881.718,00	1.434.719,64			36,96
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	3.320.597,00		3.320.597,00	1.262.225,20			38,01
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	524.101,00		524.101,00	162.023,55			30,91
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	0,00		0,00	0,00			0,00
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	560,00		560,00	125,45			22,32
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de 2.5)	460,00		460,00	20,93			4,57
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	36.000,00		36.000,00	10.324,51			28,68
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	14.566.772,00		14.566.772,00	3.653.269,36			25,08
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	14.554.272,00		14.554.272,00	3.649.918,63			25,08
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	0,00		0,00	0,00			0,00
11.3 - Receita de Aplicação dos Recursos do FUNDEB	12.500,00		12.500,00	3.350,73			26,81
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	10.672.554,00		10.672.554,00	2.215.198,99			(11,88)
DESPESAS DO FUNDEB							
	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)	INSC. EM RESTOS A PAGAR (i)
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	11.879.216,00	11.879.216,00	5.393.400,00	45,40	3.409.717,03	28,70	0,00
13.1 - Com Educação Infantil	2.471.040,00	2.471.040,00	1.203.400,00	48,70	780.555,98	31,59	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	9.408.176,00	9.408.176,00	4.190.000,00	44,54	2.629.161,05	27,95	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	2.687.556,00	2.687.556,00	1.206.994,76	44,91	681.489,80	25,36	0,00
14.1 - Com Educação Infantil	846.672,00	751.672,00	267.445,18	35,58	137.735,08	18,32	0,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	1.840.884,00	1.935.884,00	939.549,58	48,53	543.754,72	28,09	0,00
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	14.566.772,00	14.566.772,00	6.600.394,76	45,31	4.091.206,83	28,09	0,00



DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB							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 DE DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE(15-18)							0,00	
19.1 - Máximo de 60% do FUNDEB na Renumeração do Magistério (13-(16.1+17.1))/(11*100)%							93,33	
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Renumeração do Magistério (14-(16.2+17.2))/(11*100)%							18,65	
19.3 - Máximo de 5% não aplicado no Exercício (100-(19.1 + 19.2))%							-11,98	
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE							VALOR	
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2019 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS							0,00	
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2020							0,00	
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB								
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DO MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSC. EM RESTOS A PAGAR (l)	
			Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)		
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL	3.700.532,00	3.425.532,00	1.470.845,18	42,94	918.291,06	26,81	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	3.700.532,00	3.425.532,00	1.470.845,18	42,94	918.291,06	26,81	0,00	
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	3.317.712,00	3.222.712,00	1.470.845,18	45,64	918.291,06	28,49	0,00	
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	382.820,00	202.820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	13.565.328,00	14.436.103,00	7.183.797,21	49,76	4.540.112,96	31,45	0,00	
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	11.249.060,00	11.344.060,00	5.129.549,58	45,22	3.172.915,77	27,97	0,00	
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.316.268,00	3.092.043,00	2.054.247,63	66,44	1.367.197,19	44,22	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	0,00	0,00	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)	17.265.860,00	17.861.635,00	8.654.642,39	48,45	5.458.404,02	30,56	0,00	
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							VALOR	
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)							2.215.198,99	
30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO							0,00	
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB							0,00	
32 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS							0,00	
33 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM A DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO							0,00	
34 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS C/DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO=(44 j)							0,00	
35 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34)							2.215.198,99	
36 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (35))							3.243.205,03	
37 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((36)/(3) x 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%							42,32	
OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE								
DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSC. EM RESTOS A PAGAR (l)	
			Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)		
38 - 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	
39 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	510.500,00	510.500,00	92.177,59	18,06	51.925,69	0,00	0,00	
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	697.500,00	816.619,52	336.263,61	41,18	192.914,16	0,00	0,00	
42 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38 + 39 + 40 + 41)	1.208.000,00	1.327.119,52	428.441,20	32,28	244.839,85	0,00	0,00	
43 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 42)	18.473.860,00	19.188.754,52	9.083.083,59	47,34	5.703.243,87	0,00	0,00	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO			SALDO ATÉ BIMESTRE		CANCELADO EM 2020 (J)			
44 - RESTOR A PAGAR DE DESPESAS COM MDE								
44.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino					0,00		0,00	
44.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB					0,00		0,00	



Bimestre: MARÇO-ABRIL/2020

RREO - Anexo 8 (LDB, art.72)

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	VALOR	
	FUNDEB	SAL. EDUCAÇÃO
45 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	474.163,63	77.228,78
46 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (Orçamentário)	3.649.918,63	142.548,25
47 - (-) PAGAMENTO EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	3.686.443,10	76.382,44
47.1 (-) Orçamento do Exercício	3.686.443,10	76.382,44
47.2 (-) Restos a Pagar	0,00	0,00
48 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	3.350,73	0,00
49 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	440.989,89	143.394,59
50 - (+) Ajustes	0,00	0,00
50.1 (+) Retenções	0,00	0,00
50.2 (-) Valores a recuperar	0,00	0,00
50.3 (+) Outros valores extraorçamentários	0,00	0,00
50.4 (+) Conciliação Bancária	0,00	0,00
51 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	440.989,89	143.394,59

DEJERLANE MACEDO
PREFEITAANAILSON RAMALHO DA SILVA
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃOMANOEL ROSA FIRMO
COORDENADOR DE CONTROLE INTERNO