



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	482.968,95	482.968,95	141.994,67	29,40
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	54.471,32	54.471,32	10.777,25	19,79
1.1.1- IPTU	32.960,14	32.960,14	6.353,21	19,28
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	566,81	566,81	0,00	0,00
1.1.3- Dívida Ativa do IPTU	20.831,00	20.831,00	4.424,04	21,24
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	113,37	113,37	0,00	0,00
1.1.5- (-) Deduções da Receita do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	15.958,97	15.958,97	3.055,75	19,15
1.2.1- ITBI	14.278,77	14.278,77	3.055,75	21,40
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	113,37	113,37	0,00	0,00
1.2.3- Dívida Ativa do ITBI	566,83	566,83	0,00	0,00
1.2.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
1.2.5- (-) Deduções da Receita do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	259.624,55	259.624,55	89.464,48	34,46
1.3.1- ISS	258.831,00	258.831,00	89.464,48	34,56
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	113,37	113,37	0,00	0,00
1.3.3- Dívida Ativa do ISS	566,81	566,81	0,00	0,00
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	113,37	113,37	0,00	0,00
1.3.5- (-) Deduções da Receita do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	152.914,11	152.914,11	38.697,19	25,31
1.4.1- IRRF	152.914,11	152.914,11	38.697,19	25,31
1.4.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.3- Dívida Ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.5- (-) Deduções da Receita do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5- Receita Resultante do Imposto Territorial Rural – ITR (CF, 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 e Outros Encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.3- Dívida Ativa do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.5- (-) Deduções da Receita do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	11.152.612,26	11.152.612,26	4.969.492,22	44,56
2.1- Cota-Parte FPM	9.500.000,00	9.500.000,00	4.234.345,13	44,57
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	9.500.000,00	9.500.000,00	4.234.345,13	44,57
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2- Cota-Parte ICMS	1.546.848,27	1.546.848,27	678.743,02	43,88
2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996	8.332,40	8.332,40	2.692,50	32,31
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	16.807,30	16.807,30	6.415,71	38,17
2.5- Cota-Parte ITR	1.883,11	1.883,11	38,04	2,02
2.6- Cota-Parte IPVA	78.741,18	78.741,18	47.257,82	60,02
2.7- Cota-Parte IOF-Outro	0,00	0,00	0,00	0,00
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	11.635.581,21	11.635.581,21	5.111.486,89	43,93
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	783,75	783,75	61,26	0,00
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	616.536,08	616.536,08	167.320,01	27,14
5.1- Transferências do Salário-Educação	176.536,08	176.536,08	76.325,81	43,24
5.2- Transferências Diretas - PDDE	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3- Transferências Diretas - PNAE	175.000,00	175.000,00	71.917,80	41,10
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	65.000,00	65.000,00	19.076,40	29,35
5.5- Outras Transferências do FNDE	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1- Transferências de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00
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)	617.319,83	617.319,83	167.381,27	27,11
FUNDEB				
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	-2.228.855,97	-2.228.855,97	-992.076,19	44,51
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	-1.900.000,00	-1.900.000,00	-846.868,86	44,57
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	-309.369,65	-309.369,65	-135.748,50	43,88
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)	-3.361,46	-3.361,46	0,00	0,00
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB – (20% de ((1.5 – 1.5.5) + 2.5))	-376,62	-376,62	-7,60	2,02
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	-15.748,24	-15.748,24	-9.451,23	60,01
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	4.718.324,85	4.718.324,85	2.036.458,00	43,16
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	3.313.478,85	3.313.478,85	1.427.557,62	43,08
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	1.374.846,00	1.374.846,00	602.577,27	43,83
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	30.000,00	30.000,00	6.323,11	21,08
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	5.542.334,82	5.542.334,82	2.419.633,81	43,66

SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) > 0 = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) < 0 = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)	
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100		
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	2.830.994,91	2.900.994,91	2.380.000,00	82,04	1.323.905,51	45,64	1.056.094,49	
13.1- Com Educação Infantil	707.994,91	707.994,91	490.000,00	69,21	278.829,22	39,38	211.170,78	
13.2- Com Ensino Fundamental	2.123.000,00	2.193.000,00	1.890.000,00	86,18	1.045.076,29	47,66	844.923,71	
14- OUTRAS DESPESAS	1.887.329,94	1.880.370,94	1.202.349,32	63,94	818.504,92	43,53	383.844,40	
14.1- Com Educação Infantil	266.538,63	284.136,63	193.359,55	68,05	137.303,58	48,32	56.055,97	
14.2- Com Ensino Fundamental	1.620.791,31	1.596.234,31	1.008.989,77	63,21	681.201,34	42,68	327.788,43	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	4.718.324,85	4.781.365,85	3.582.349,32	74,92	2.142.410,43	44,81	1.439.938,89	
DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DE 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 DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)							2.142.410,43	
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %							65,01	
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %							40,19	
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %							0,00	
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 DE <EXERCÍCIO >²							0,00	
MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – DESPESAS 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		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)	
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100		
22- EDUCAÇÃO INFANTIL	1.803.289,62	1.717.907,62	1.032.058,54	60,08	657.381,84	38,27	374.676,70	
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	1.803.289,62	1.717.907,62	1.032.058,54	60,08	657.381,84	38,27	374.676,70	
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	974.533,54	992.131,54	683.359,55	68,88	416.132,80	41,94	267.226,75	
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	828.756,08	725.776,08	348.698,99	48,04	241.249,04	33,24	107.449,95	
23- ENSINO FUNDAMENTAL	3.824.843,81	3.845.286,81	2.908.989,77	75,65	1.733.052,48	45,07	1.175.937,29	
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	3.743.791,31	3.789.234,31	2.898.989,77	76,51	1.726.277,63	45,56	1.172.712,14	
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	81.052,50	56.052,50	10.000,00	17,84	6.774,85	12,09	3.225,15	
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)	5.628.133,43	5.563.194,43	3.941.048,31	70,84	2.390.434,32	42,97	1.550.613,99	
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							VALOR	
29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)							2.419.633,81	
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO							0,00	
31- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (49)							6.323,11	
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 RP INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46 j)							0,00	
36- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35)6							2.425.956,92	
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))6							-35.522,60	
38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) %6 - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%5							-0,69	
OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE								
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)	
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100		
39- 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	
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	178.036,08	158.036,08	79.462,81	50,28	77.269,54	48,89	2.193,27	
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40 + 41 + 42)	178.036,08	158.036,08	79.462,81	50,28	77.269,54	48,89	2.193,27	
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)	5.806.169,51	5.721.230,51	4.020.511,12	70,27	2.467.703,86	43,13	1.552.807,26	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO			SALDO ATÉ O BIMESTRE		CANCELADO EM <EXERCÍCIO> (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 DO FUNDEB	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
46- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE <EXERCÍCIO ANTERIOR>	87.728,51	11,89
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	6.314.273,25	225.300,78
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	6.366.457,82	225.312,67
48.1 Orçamento do Exercício	6.281.298,23	225.312,67
48.2 Restos a Pagar	85.159,59	0,00
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	6.323,11	61,26
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	35.543,94	61,26
51- (+) Ajustes	0,00	0,00
51.1 Retenções	0,00	0,00
51.2 Conciliação Bancária	0,00	0,00
52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	35.543,94	61,26

FONTE: Sistema: FATOR CONTÁBIL, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE ICHU, Emissão:24/07/2017, às 16:33:47, Assinado Digitalmente no dia 24/07/2017, às 16:33:47.

1 Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

2 Art. 21, § 2º, Lei 11.494/2007: "Até 5% dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União recebidos nos termos do §1º do art. 6º desta Lei, poderão ser utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional."

3 Caput do artigo 212 da CF/19884

4 Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada à educação deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício.

5 Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito de atuação prioritária, conforme LDB, art. 11, V.

6 Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento poderá ser feito com base na despesa empenhada ou na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.

7 Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre



CARLOS SANTIAGO DE ALMEIDA
Prefeito(a)
CPF : 082.837.965-34

ELEILTON DA HORA SANTOS
Contador(a)
Reg. Prof.: CRC-BA020472/0

ELENAIDE BRITO DE OLIVEIRA
Tesoureiro(a)
CPF : 016.309.025-43