

**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- RECEITAS DE IMPOSTOS	6.996.000,00	6.996.000,00	1.522.399,60	9.260.810,49	132,37
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	1.100.000,00	1.100.000,00	284.596,80	3.375.678,10	306,88
1.1.1- IPTU	1.100.000,00	1.100.000,00	108.132,99	1.715.886,83	155,99
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU		0,00	176.463,81	1.659.791,27	
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.320.000,00	1.320.000,00	531.398,52	1.941.702,75	147,10
1.2.1- ITBI	1.320.000,00	1.320.000,00	530.855,20	1.939.703,75	146,95
1.2.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI		0,00	543,32	1.999,00	
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	2.860.000,00	2.860.000,00	423.794,49	2.795.551,35	97,75
1.3.1- ISS	2.860.000,00	2.860.000,00	414.612,42	2.713.841,54	94,89
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS		0,00	9.182,07	81.709,81	
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Relido na Fonte - IRRF	506.000,00	506.000,00	282.609,79	1.147.878,29	226,85
1.4.1- IRRF	506.000,00	506.000,00	282.609,79	1.147.878,29	226,85
1.5- Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CF, art. 153, §4º, inciso III)	1.210.000,00	1.210.000,00	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	1.210.000,00	1.210.000,00	0,00	0,00	0,00
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	34.958.000,00	34.958.000,00	5.199.678,22	30.185.654,30	86,35
2.1- Cota-Parte FPM	19.800.000,00	19.800.000,00	3.522.488,46	17.330.437,88	87,53
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	19.800.000,00	19.800.000,00	2.815.872,29	15.894.781,70	80,28
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e alínea e		0,00	706.616,17	1.435.656,18	
2.2- Cota-Parte ICMS	11.550.000,00	11.550.000,00	1.472.712,49	9.619.035,78	83,28
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	88.000,00	88.000,00	10.881,86	65.291,16	74,19
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	154.000,00	154.000,00	31.575,89	147.491,59	95,77
2.5- Cota-Parte ITR	66.000,00	66.000,00	46.344,75	414.171,65	627,53
2.6- Cota-Parte IPVA	3.300.000,00	3.300.000,00	115.674,77	2.609.226,24	79,07
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro		0,00	0,00	0,00	0,00
3- TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS (1 + 2)	41.954.000,00	41.954.000,00	6.722.077,82	39.446.464,79	94,02
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 VINC. AO ENSINO	-	0,00	1.026,20	11.360,64	0,00
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.414.525,20	1.414.525,20	397.643,49	1.594.586,59	112,73
5.1- Transferências do Salário - Educação	880.000,00	880.000,00	143.748,25	897.924,57	102,04
5.2- Outras Transferências do FNDE	534.525,20	534.525,20	252.861,95	683.426,05	127,86
5.3- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	-	0,00	1.033,29	13.235,97	0,00
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	-	0,00	69.823,54	90.978,01	0,00
6.1- Transferências de Convênios	-	0,00	69.010,51	69.010,51	0,00
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	-	0,00	813,03	21.967,50	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)	1.414.525,20	1.414.525,20	468.493,23	1.696.925,24	119,96

**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	6.991.600,00	6.991.600,00	898.612,36	5.749.997,98	82,24		
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	3.960.000,00	3.960.000,00	563.174,41	3.178.956,03	80,28		
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	2.310.000,00	2.310.000,00	294.542,48	1.923.806,95	83,28		
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	17.600,00	17.600,00	2.176,36	13.058,16	74,19		
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	30.800,00	30.800,00	6.315,20	29.498,27	95,77		
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de 1.5)	13.200,00	13.200,00	9.268,94	82.834,22	627,53		
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	660.000,00	660.000,00	23.134,97	521.844,35	79,07		
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	8.800.000,00	8.800.000,00	1.627.684,82	10.223.619,89	116,18		
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	8.800.000,00	8.800.000,00	1.626.977,17	10.171.002,88	115,58		
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	707,65	52.617,01	0,00		
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	1.808.400,00	1.808.400,00	728.364,81	4.421.004,90	244,47		
ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	1.808.400,00	1.808.400,00	728.364,81	4.421.004,90	244,47		
DECRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITOS 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 MAGIS	6.140.112,00	6.967.461,00	6.966.348,04	99,98	6.966.348,04	99,98	0,00
13.1- Com Educação Infantil	1.111,00	1.111,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	6.139.001,00	6.966.350,00	6.966.348,04	100,00	6.966.348,04	100,00	0,00
14- OUTRAS DESPESAS	2.658.777,00	3.243.429,00	3.171.456,46	97,78	3.161.985,21	97,49	9.471,25
14.1- Com Educação Infantil	1.111,00	1.111,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2- Com Ensino Fundamental	2.657.666,00	3.242.318,00	3.171.456,46	97,81	3.161.985,21	97,52	9.471,25

RREO - ANEXO X (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	8.798.889,00	10.210.890,00	10.137.804,50	99,28	10.128.333,25	99,19	9.471,25
DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB							VALOR
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB							9.471,25
16.1 - FUNDEB 60%							0,00
16.2 - FUNDEB 40%							9.471,25
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)							9.471,25
INDICADORES DO FUNDEB							VALOR
19- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DELIMITE (15 - 18)							10.118.862,00
19.1- Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / ((11) x 100) %							68,14
19.2- Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / ((11) x 100) %							30,84
19.3- Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %							1,02
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE							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 2017²							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		INSCRITOS 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	576.774,00	890.422,00	823.394,97	92,47	778.394,97	92,47	45.000,00
22.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	2.222,00	2.222,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impos	574.552,00	888.200,00	823.394,97	92,70	778.394,97	92,70	45.000,00
23- ENSINO FUNDAMENTAL	11.685.993,00	15.347.528,54	14.906.393,50	97,13	14.869.940,90	97,13	36.452,60
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	8.796.667,00	10.208.668,00	10.137.804,50	99,31	10.128.333,25	99,31	9.471,25
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impos	2.889.326,00	5.138.860,54	4.768.589,00	93,13	4.758.838,10	93,13	26.981,35
23.9- (-) Dedução de Despesas Indevidamente Contabiliza		0,00	-17.230,45	0,00	-17.230,45	0,00	0,00
24- ENSINO MÉDIO		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
26- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSIN		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27- OUTRAS	101.200,00	556.200,00	432.656,01	77,79	428.503,51	77,79	4.152,50
28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	12.363.967,00	16.794.150,54	16.162.444,48	96,24	16.076.839,38	96,24	85.605,10
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							VALOR
29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)							4.421.004,90
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 fundeb)							52.617,01
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)							0,00
36- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35)							4.473.621,91
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))							11.256.166,56
38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%							28,54

**OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE**

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = ((g+i)/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	880.000,00	911.773,00	777.970,84	85,33	707.208,57	85,33	70.762,27
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	270.525,20	894.637,73	799.751,16	89,39	780.614,41	89,39	19.136,75
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39 + 40 + 41 + 42)	1.150.525,20	1.806.410,73	1.577.722,00	87,34	1.487.822,98	87,34	89.899,02

## OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = ((g+i)/d)x100	
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)	13.514.492,20	18.600.561,27	17.740.166,48	95,37	17.564.662,36	95,37	175.504,12
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO			SALDO ATÉ O BIMESTRE		CANCELADO EM 2017(g)		
45- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE			22.812,56		0,00		
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA					FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO	
46- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016					177.706,42	17.292,03	
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					10.171.002,88	897.924,57	
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE					10.128.333,25	707.208,57	
48-1- ORÇAMENTO DO EXERCÍCIO					10.128.333,25	707.208,57	
48.2- RESTOS A PAGAR					0,00	0,00	
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					52.617,01	12.001,01	
50- (-) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE					272.993,06	220.009,04	
51- (+) AJUSTES					-1.085.276,11	-10.017,92	
51.1- RETENCOES					0,00	0,00	
51.2- CONCILIAÇÃO BANCÁRIA					-1.085.276,11	-10.017,92	
52- (-) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO					-812.283,05	209.991,12	

Mandaguacu, 05/10/2018

EDERSON FABIO PEREIRA DA SILVA

CONTADOR CRC.063887/0-7