



Bimestre: MAIO-JUNHO/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			
<b>1 - RECEITA DE IMPOSTOS</b>	167.000,00	167.000,00	138.230,42	82,77			
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	11.000,00	11.000,00	0,00	0,00			
1.1.1 - IPTU	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00			
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	8.200,01	164,00			
1.2.1 - ITBI	5.000,00	5.000,00	8.200,01	164,00			
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	13.959,72	13,82			
1.3.1 - ISS	100.000,00	100.000,00	13.959,72	13,95			
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	116.070,69	232,14			
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			
<b>2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUICIONAIS E LEGAIS</b>	16.713.000,00	16.713.000,00	6.435.087,99	38,50			
2.1 - Cota-Parte FPM	14.400.000,00	14.400.000,00	5.413.999,80	37,59			
2.2.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b	14.400.000,00	14.400.000,00	5.413.999,80	37,59			
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	919.669,74	43,79			
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	5.000,00	5.000,00	1.317,00	26,34			
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	3.000,00	3.000,00	988,56	32,95			
2.5 - Cota-Parte ITR	5.000,00	5.000,00	1.711,16	34,22			
2.6 - Cota-Parte IPVA	200.000,00	200.000,00	97.401,73	48,70			
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00			
<b>3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>	16.880.000,00	16.880.000,00	6.573.318,41	38,94			
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100			
<b>4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO</b>	0,00	0,00	0,00	0,00			
<b>5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE</b>	1.363.500,00	1.363.500,00	252.581,88	18,52			
5.1 - Transferências do Salário-Educação	350.000,00	350.000,00	163.148,37	46,61			
5.2 - Transferências do PDDE	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00			
5.2 - Transferências do PNAE	310.000,00	310.000,00	83.293,60	26,86			
5.4 - Transferências do PNATE	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00			
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	6.139,91	1.227,98			
<b>6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS</b>	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00			
6.1 - Transferências de Convênios	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00			
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00			
<b>7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>	0,00	0,00	0,00	0,00			
<b>8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>	0,00	0,00	0,00	0,00			
<b>9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)</b>	1.663.500,00	1.663.500,00	252.581,88	15,18			
FUNDEB - RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100			
<b>10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB</b>	3.342.600,00	3.342.600,00	1.287.017,33	38,50			
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	2.880.000,00	2.880.000,00	1.082.799,80	37,59			
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	420.000,00	420.000,00	183.933,83	43,79			
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	1.000,00	1.000,00	263,40	26,34			
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	600,00	600,00	197,72	32,95			
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	1.000,00	1.000,00	342,23	34,22			
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	40.000,00	40.000,00	19.480,35	48,70			
<b>11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>	7.099.200,00	7.099.200,00	3.775.637,47	53,18			
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	6.984.200,00	6.984.200,00	3.761.889,79	53,86			
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00			
11.3 - Receita de Aplicação dos Recursos do FUNDEB	15.000,00	15.000,00	13.747,68	91,65			
<b>12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)</b>	3.641.600,00	3.641.600,00	2.474.872,46	15,36			
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)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR(I)
<b>13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO</b>	4.259.520,00	5.290.000,00	5.290.000,00	100,00	3.039.082,57	57,44	0,00
13.1 - Com Educação Infantil	310.000,00	600.000,00	600.000,00	100,00	312.228,43	52,03	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	3.949.520,00	4.690.000,00	4.690.000,00	100,00	2.726.854,14	58,14	0,00
<b>14 - OUTRAS DESPESAS</b>	2.839.680,00	2.839.680,00	1.869.017,60	65,81	711.710,45	25,06	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	2.839.680,00	1.869.017,60	65,81	711.710,45	25,06	0,00
<b>15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)</b>	7.099.200,00	8.129.680,00	7.159.017,60	88,06	3.750.793,02	46,13	0,00



Bimestre: MAIO-JUNHO/2017

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)							3.750.793,02
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Renumeração do Magistério (13-(16.1+17.1))/(11*100)%							80,49
19.2 - Mínimo de 40% em Despesa com MDE, que não Renumeração do Magistério (14-(16.2+17.2))/(11*100)%							18,85
19.3 - Mínimo de 5% não aplicado no Exercício (100-(19.1 + 19.2))%							0,66
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	737.736,00	680.464,65	92,23	386.686,70	52,41	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	737.736,00	680.464,65	92,23	386.686,70	52,41	0,00
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	310.000,00	600.000,00	600.000,00	100,00	312.228,43	52,03	0,00
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	137.000,00	137.736,00	80.464,65	58,41	74.458,27	54,05	0,00
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	7.886.350,00	8.626.094,00	7.210.885,16	83,59	3.911.558,55	45,34	0,00
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	6.789.200,00	7.529.680,00	6.559.017,60	87,10	3.438.564,59	45,66	0,00
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.097.150,00	1.096.414,00	651.867,56	59,45	472.993,96	43,14	0,00
24 - ENSINO MÉDIO	360.000,00	268.356,13	30.673,28	11,43	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	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	9.932.186,13	7.922.023,09	79,76	4.298.245,25	43,27	0,00
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							VALOR
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)							2.474.872,46
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)							13.747,68
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)							2.488.620,14
37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))							1.809.625,11
38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3) x 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%							27,52
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	350.000,00	116.275,38	33,22	97.053,45	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	658.500,00	61.458,62	9,33	61.458,62	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	1.008.500,00	177.734,00	17,62	158.512,07	0,00	0,00
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)	10.001.850,00	10.940.686,13	8.099.757,09	74,03	4.456.757,32	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 - RESTOR 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					3.761.889,79		0,00
48.1 - Orçamento do Exercício					3.938.502,28		0,00
48.1 - Restos a Pagar					3.938.502,28		0,00
49 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					0,00		0,00
50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE					13.747,68		0,00
51 - (+) Ajustes					113.473,09		0,00
51.1 Retenções					1.710,01		0,00
51.2 Conciliação Bancária					0,00		0,00
52 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO					1.710,01		0,00
					115.183,10		0,00



**AMARILDO CAVALCANTE MOREIRA**  
CONTADOR CRC/RN - 004897/O-7

**Manuel Gustavo de Araújo Moreira**  
PREFEITO