



Bimestre: SETEMBRO-OUTUBRO/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	393.532,57	235,64		
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	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	133.834,37	132,50		
1.3.1 - ISS	100.000,00	100.000,00	133.834,37	133,83		
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	248.048,19	496,09		
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	10.464.340,06	62,61		
2.1 - Cota-Parte FPM	14.400.000,00	14.400.000,00	8.735.019,16	60,65		
2.2.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b	14.400.000,00	14.400.000,00	8.273.822,63	57,45		
2.2.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea d	0,00	0,00	461.196,53	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	1.537.977,29	73,23		
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	5.000,00	5.000,00	2.195,00	43,90		
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	3.000,00	3.000,00	1.756,89	58,56		
2.5 - Cota-Parte ITR	5.000,00	5.000,00	3.498,94	69,97		
2.6 - Cota-Parte IPVA	200.000,00	200.000,00	183.892,78	91,94		
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	10.857.872,63	64,32		
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	% (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	479.011,75	35,13		
5.1 - Transferências do Salário-Educação	350.000,00	350.000,00	259.882,44	74,25		
5.2 - Transferências do PDDE	3.000,00	3.000,00	270,00	9,00		
5.2 - Transferências do PNAE	310.000,00	310.000,00	166.587,20	53,73		
5.4 - Transferências do PNATE	200.000,00	200.000,00	41.644,80	20,82		
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	10.627,31	2.125,46		
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	300.000,00	300.000,00	134.064,00	44,68		
6.1 - Transferências de Convênios	300.000,00	300.000,00	134.064,00	44,68		
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	613.075,75	36,85		
FUNDEB - RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	% (c) = (b/a)x100		
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	3.342.600,00	3.342.600,00	2.000.628,22	59,85		
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	2.880.000,00	2.880.000,00	1.654.764,26	57,45		
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	420.000,00	420.000,00	307.595,23	73,23		
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	1.000,00	1.000,00	439,00	43,90		
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	600,00	600,00	351,38	58,56		
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	1.000,00	1.000,00	699,78	69,97		
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	40.000,00	40.000,00	36.778,57	91,94		
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	7.099.200,00	7.099.200,00	6.020.027,11	84,79		
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	6.984.200,00	6.984.200,00	6.003.772,44	85,96		
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	16.254,67	108,36		
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	3.641.600,00	3.641.600,00	4.003.144,22	26,11		
DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR(I)	
			Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (g)	% (f)=(e/d) % (h)=(g/d)	
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	4.259.520,00	5.370.000,00	5.370.000,00	4.945.435,47	100,00 92,09	0,00
13.1 - Com Educação Infantil	310.000,00	600.000,00	600.000,00	587.872,12	100,00 97,97	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	3.949.520,00	4.770.000,00	4.770.000,00	4.357.563,35	100,00 91,35	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	2.839.680,00	2.759.680,00	1.869.017,60	1.255.662,21	67,72 45,50	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	2.759.680,00	1.869.017,60	1.255.662,21	67,72 45,50	0,00
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	7.099.200,00	8.129.680,00	7.239.017,60	6.201.097,68	89,04 76,27	0,00



Bimestre: SETEMBRO-OUTUBRO/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)							6.201.097,68
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Renumeração do Magistério (13-(16.1+17.1))/(11*100)%							82,14
19.2 - Mínimo de 40% em Despesa com MDE, que não Renumeração do Magistério (14-(16.2+17.2))/(11*100)%							20,85
19.3 - Mínimo de 5% não aplicado no Exercício (100-(19.1 + 19.2))%							-2,99
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		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR(I)
			Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)	
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL	447.000,00	697.441,91	680.464,65	97,56	666.330,39	95,53	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	697.441,91	680.464,65	97,56	666.330,39	95,53	0,00
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	310.000,00	600.000,00	600.000,00	100,00	587.872,12	97,97	0,00
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	137.000,00	97.441,91	80.464,65	82,57	78.458,27	80,51	0,00
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	7.886.350,00	8.666.388,09	7.399.795,58	85,38	6.289.141,59	72,56	0,00
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	6.789.200,00	7.529.680,00	6.639.017,60	88,17	5.613.225,56	74,54	0,00
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.097.150,00	1.136.708,09	760.777,98	66,92	675.916,03	59,46	0,00
24 - ENSINO MÉDIO	360.000,00	278.356,13	119.904,64	43,07	119.904,64	43,07	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	9.942.186,13	8.200.164,87	82,47	7.075.376,62	71,16	0,00
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							VALOR
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)							4.003.144,22
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)							16.254,67
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)							4.019.398,89
37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))							2.936.073,09
38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3) x 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%							27,04
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS AO FINANCIAMENTO DO ENSINO	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)	
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	205.007,50	58,57	186.026,61	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	682.500,00	166.135,37	24,34	134.173,20	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	1.032.500,00	371.142,87	35,94	320.199,81	0,00	0,00
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)	10.001.850,00	10.974.686,13	8.571.307,74	78,10	7.395.576,43	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		
					FUNDEB (h)	FUNDEB	
46 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR					276.337,90		0,00
47 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					6.072.534,20		0,00
48 - (-) PAGAMENTO EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE					6.361.545,23		0,00
48.1 - Orçamento do Exercício					6.361.545,23		0,00
48.1 - Restos a Pagar					0,00		0,00
49 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					16.254,67		0,00
50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE					3.581,54		0,00
51 - (+) Ajustes					468,50		0,00
51.1 Retenções					0,00		0,00
51.2 Conciliação Bancária					468,50		0,00
52 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO					4.050,04		0,00



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

Manuel Gustavo de Araújo Moreira
PREFEITO