



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	2.701.025,00	3.872.026,00	4.409.455,11	113,88			
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	419.055,00	444.712,00	277.172,92	62,33			
1.1.1 - IPTU	309.278,00	309.278,00	193.429,38	62,54			
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	109.777,00	135.434,00	83.743,54	61,83			
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	73.184,00	73.184,00	322.726,99	126,80			
1.2.1 - ITBI	73.184,00	254.520,00	322.726,99	126,80			
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	1.571.934,00	2.535.942,00	3.097.967,40	122,16			
1.3.1 - ISS	999.947,00	1.897.776,00	2.838.126,93	149,55			
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	571.987,00	638.166,00	259.840,47	40,72			
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	636.852,00	636.852,00	711.587,80	111,74			
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUICIONAIS E LEGAIS	23.966.214,00	25.131.392,00	23.519.537,56	93,59			
2.1 - Cota-Parte FPM	9.509.547,00	10.674.725,00	12.137.889,83	113,71			
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b	8.854.036,00	9.841.018,00	11.134.691,14	113,15			
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea d	331.574,00	331.574,00	501.065,21	151,12			
2.1.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea e	323.937,00	502.133,00	502.133,48	100,00			
2.2 - Cota-Parte ICMS	14.227.293,00	14.227.293,00	11.099.225,91	78,01			
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	8.520,00	8.520,00	26.690,37	313,26			
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	4.436,00	4.436,00	15.738,35	354,78			
2.5 - Cota-Parte ITR	10.566,00	10.566,00	8.483,03	80,29			
2.6 - Cota-Parte IPVA	205.852,00	205.852,00	231.510,07	112,46			
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00			
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	26.667.239,00	29.003.418,00	27.928.992,67	96,30			
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO							
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	949.643,00	949.643,00	660.597,41	69,56			
5.1 - Transferências do Salário-Educação	408.000,00	408.000,00	265.075,07	64,97			
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	7.251,00	7.251,00	5.280,00	72,82			
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	313.000,00	313.000,00	248.622,00	79,43			
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	130.000,00	130.000,00	128.185,22	98,60			
5.5 - Outras Transferências do FNDE	77.500,00	77.500,00	2.797,32	3,61			
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	13.892,00	13.892,00	10.637,80	76,58			
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	189.000,00	189.000,00	751.936,46	397,85			
6.1 - Transferências de Convênios	189.000,00	189.000,00	750.538,00	397,11			
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	1.398,46	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	399.880,00	0,00			
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	1.138.643,00	1.138.643,00	1.412.533,87	124,05			
FUNDEB							
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100			
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	4.662.140,00	4.662.140,00	4.453.711,68	95,53			
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	1.770.807,00	1.770.807,00	2.226.937,93	125,76			
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	2.845.459,00	2.845.459,00	2.175.623,39	76,46			
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	1.704,00	1.704,00	0,00	0,00			
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	887,00	887,00	3.151,71	355,36			
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de 2.5)	2.113,00	2.113,00	1.696,57	80,31			
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	41.170,00	41.170,00	46.302,08	112,47			
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	9.831.842,00	9.831.842,00	9.329.657,11	94,89			
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	9.801.842,00	9.801.842,00	9.328.243,48	95,17			
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00			
11.3 - Receita de Aplicação dos Recursos do FUNDEB	30.000,00	30.000,00	1.413,63	4,71			
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	5.139.702,00	5.139.702,00	4.874.531,80	(0,36)			
DESPESAS DO FUNDEB							
DESPESAS DO FUNDEB	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)	
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	6.331.842,00	8.325.540,35	8.175.726,53	98,20	8.175.726,53	98,20	0,00
13.1 - Com Educação Infantil	1.098.000,00	2.324.620,78	2.315.958,96	99,63	2.315.958,96	99,63	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	5.233.842,00	6.000.919,57	5.859.767,57	97,65	5.859.767,57	97,65	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	3.500.000,00	2.342.173,26	2.294.651,98	97,97	2.294.651,98	97,97	0,00
14.1 - Com Educação Infantil	273.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	3.226.600,00	2.342.173,26	2.294.651,98	97,97	2.294.651,98	97,97	0,00
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	9.831.842,00	10.667.713,61	10.470.378,51	98,15	10.470.378,51	98,15	0,00



DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB						VALOR	
16 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB						11.221,56	
16.1 - FUNDEB 60%						0,00	
16.2 - FUNDEB 40%						11.221,56	
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)						11.221,56	
INDICADORES DO FUNDEB						VALOR	
19 - TOTAL DE DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE(15-18)						10.459.156,95	
19.1 - Máximo de 60% do FUNDEB na Renumeração do Magistério $(13 - (16.1 + 17.1)) / ((11) * 100)\%$						87,63	
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Renumeração do Magistério $(14 - (16.2 + 17.2)) / ((11) * 100)\%$						24,47	
19.3 - Máximo de 5% não aplicado no Exercício $(100 - (19.1 + 19.2))\%$						-12,10	
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE						VALOR	
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2019 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS						52.553,59	
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2020						52.553,59	
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB						VALOR	
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	1.531.860,00	2.520.405,78	2.509.290,21	99,56	2.509.290,21	99,56	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	1.531.860,00	2.520.405,78	2.509.290,21	99,56	2.509.290,21	99,56	0,00
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.371.400,00	2.324.620,78	2.315.958,96	99,63	2.315.958,96	99,63	0,00
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	160.460,00	195.785,00	193.331,25	98,75	193.331,25	98,75	0,00
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	10.608.235,00	10.352.805,72	10.150.968,25	98,05	10.148.498,25	98,03	2.470,00
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	8.460.442,00	8.343.092,83	8.154.419,55	97,74	8.154.419,55	97,74	0,00
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.147.793,00	2.009.712,89	1.996.548,70	99,34	1.994.078,70	99,22	2.470,00
24 - ENSINO MÉDIO	33.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - ENSINO SUPERIOR	443.000,00	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	15.000,00	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)	12.631.095,00	12.873.211,50	12.660.258,46	98,35	12.657.788,46	98,33	2.470,00
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL						VALOR	
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)						4.874.531,80	
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 SEM 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)						7.822,27	
35 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34)						4.882.354,07	
36 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (35))						7.777.904,39	
37 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS $((36) / (3) \times 100)\%$ - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%						27,84	
OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE						VALOR	
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	408.000,00	221.422,91	218.011,01	98,46	218.011,01	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	716.751,00	752.548,56	752.369,46	99,98	306.569,46	0,00	445.800,00
42 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38 + 39 + 40 + 41)	1.124.751,00	973.971,47	970.380,47	99,63	524.580,47	0,00	445.800,00
43 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 42)	13.755.846,00	13.847.182,97	13.630.638,93	98,44	13.182.368,93	0,00	448.270,00
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					0,00		7.822,27
44.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino					0,00		7.822,27
44.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB					0,00		0,00



Bimestre: NOVEMBRO-DEZEMBRO/2020

RREO - Anexo 8 (LDB, art.72)

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	VALOR	
	FUNDEB	SAL. EDUCAÇÃO
45 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	52.553,59	6.263,97
46 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (Orçamentário)	9.728.878,73	265.110,98
47 - (-) PAGAMENTO EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	9.675.999,72	253.712,17
47.1 (-) Orçamento do Exercício	9.675.999,72	253.712,17
47.2 (-) Restos a Pagar	0,00	0,00
48 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	1.413,63	0,00
49 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	106.846,23	17.662,78
50 - (+) Ajustes	(8.439,68)	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	(8.439,68)	0,00
51 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	98.406,55	17.662,78

JOSÉ RENATO TEIXEIRA DE SOUZA
PREFEITOANA PAULA TEIXEIRA CAVALCANTI SOARES DE LIMA
CONTADORALINDEMBERG COSME DE MIRANDA
CONTROLADOR