



Bimestre: JULHO-AGOSTO/2018

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>	350.501,00	350.501,00	632.610,45	180,49			
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	2.642,00	2.642,00	5.361,86	202,95			
1.1.1 - IPTU	542,00	542,00	0,00	0,00			
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	2.100,00	2.100,00	5.361,86	255,33			
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	493,00	493,00	8.523,83	1.729,01			
1.2.1 - ITBI	393,00	393,00	8.471,98	2.155,73			
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	100,00	100,00	51,85	52,00			
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	309.006,00	309.006,00	559.034,85	180,91			
1.3.1 - ISS	286.506,00	286.506,00	554.761,85	193,63			
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	22.500,00	22.500,00	4.273,00	18,99			
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	38.360,00	38.360,00	59.689,91	155,60			
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>	14.401.464,00	14.401.464,00	7.200.399,40	50,00			
2.1 - Cota-Parte FPM	10.211.348,00	10.211.348,00	5.577.681,88	54,62			
2.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b	10.117.526,00	10.117.526,00	5.228.688,62	51,68			
2.2.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea d	46.911,00	46.911,00	0,00	0,00			
2.2.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea e	46.911,00	46.911,00	348.993,26	743,95			
2.2 - Cota-Parte ICMS	4.040.000,00	4.040.000,00	1.532.715,64	37,94			
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	4.318,00	4.318,00	1.853,91	42,94			
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	845,00	845,00	1.329,65	157,40			
2.5 - Cota-Parte ITR	1.011,00	1.011,00	88,57	8,80			
2.6 - Cota-Parte IPVA	143.942,00	143.942,00	86.729,75	60,25			
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00			
<b>3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS ( 1 + 2 )</b>	<b>14.751.965,00</b>	<b>14.751.965,00</b>	<b>7.833.009,85</b>	<b>53,10</b>			
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	% (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>	489.000,00	489.000,00	451.750,99	92,38			
5.1 - Transferências do Salário-Educação	170.000,00	170.000,00	125.046,27	73,56			
5.2 - Transferências do PDDE	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00			
5.2 - Transferências do PNAE	192.000,00	192.000,00	88.119,60	45,90			
5.4 - Transferências do PNATE	40.000,00	40.000,00	186.906,59	467,27			
5.5 - Outras Transferências do FNDE	82.000,00	82.000,00	51.678,53	63,02			
5.5 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00			
<b>6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS</b>	2.116.180,00	2.116.180,00	117.133,03	5,54			
6.1 - Transferências de Convênios	2.116.180,00	2.116.180,00	117.133,03	5,54			
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>	5.550.600,00	5.550.600,00	0,00	0,00			
<b>9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)</b>	<b>8.155.780,00</b>	<b>8.155.780,00</b>	<b>568.884,02</b>	<b>6,98</b>			
FUNDEB - RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	% (c) = (b/a)x100			
<b>10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB</b>	2.710.327,00	2.710.327,00	1.363.295,24	50,30			
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	2.023.505,00	2.023.505,00	1.047.646,56	51,77			
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	656.800,00	656.800,00	304.610,27	46,38			
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	864,00	864,00	392,88	45,49			
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	168,00	168,00	260,96	155,36			
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	202,00	202,00	17,51	8,91			
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	28.788,00	28.788,00	10.367,06	36,01			
<b>11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>	6.619.470,00	6.619.470,00	3.337.875,54	50,43			
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	2.958.912,00	2.958.912,00	3.337.875,54	112,81			
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	3.660.558,00	3.660.558,00	0,00	0,00			
11.3 - Receita de Aplicação dos Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00			
<b>12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)</b>	<b>248.585,00</b>	<b>248.585,00</b>	<b>1.974.580,30</b>	<b>62,51</b>			
DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	INSCRITAS EM RESTOS A		
<b>13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO</b>	4.088.530,00	4.076.574,76	3.676.105,20	90,18	2.074.514,91	50,89	0,00
13.1 - Com Educação Infantil	679.000,00	764.000,00	706.480,00	92,47	481.413,11	63,01	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	3.409.530,00	3.312.574,76	2.969.625,20	89,65	1.593.101,80	48,09	0,00
<b>14 - OUTRAS DESPESAS</b>	2.530.940,00	2.466.730,00	2.045.450,52	82,92	1.187.158,24	48,13	0,00
14.1 - Com Educação Infantil	373.000,00	270.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	2.157.940,00	2.196.030,00	2.045.450,52	93,14	1.187.158,24	54,06	0,00
<b>15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)</b>	<b>6.619.470,00</b>	<b>6.543.304,76</b>	<b>5.721.555,72</b>	<b>87,44</b>	<b>3.261.673,15</b>	<b>49,85</b>	<b>0,00</b>



Bimestre: JULHO-AGOSTO/2018

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)							3.261.673,15
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Renumeração do Magistério (13-(16.1+17.1))/(11*100)%							62,15
19.2 - Mínimo de 40% em Despesa com MDE, que não Renumeração do Magistério (14-(16.2+17.1))/(11*100)%							35,56
19.3 - Mínimo de 5% não aplicado no Exercício (100-(19.1 + 19.2))%							2,29
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)	INSCRITA SEM RESTOS A
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL	1.175.000,00	1.157.700,00	706.480,00	61,02	481.413,11	41,58	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	1.175.000,00	1.157.700,00	706.480,00	61,02	481.413,11	41,58	0,00
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.052.000,00	1.034.700,00	706.480,00	68,28	481.413,11	46,53	0,00
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	123.000,00	123.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	6.478.722,00	6.843.609,74	6.092.993,25	89,03	3.619.563,59	52,89	0,00
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	5.567.470,00	5.508.604,76	5.015.075,72	91,04	2.780.260,04	50,47	0,00
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	911.252,00	1.335.004,98	1.077.917,53	80,74	839.303,55	62,87	0,00
24 - ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - ENSINO SUPERIOR	60.500,00	1.312,26	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)	7.714.222,00	8.002.622,00	6.799.473,25	84,97	4.100.976,70	51,25	0,00
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							VALOR
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)							1.974.580,30
30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO							0,00
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)							1.974.580,30
37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))							2.126.396,40
38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3) x 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%							27,14
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)	INSCRITA SEM RESTOS A
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	170.000,00	181.000,00	128.101,56	70,77	125.538,50	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	2.641.994,00	2.412.594,00	306.887,93	12,72	306.887,93	0,00	0,00
43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	2.811.994,00	2.593.594,00	434.989,49	16,77	432.426,43	0,00	0,00
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)	10.526.216,00	10.596.216,00	7.234.462,74	68,27	4.533.403,13	0,00	0,00
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO			SALDO ATÉ BIMESTRE	CANCELADO EM 2018 (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							6.003,40
47 - ( + ) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE							3.340.869,26
48 - ( - ) PAGAMENTO EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE							3.325.475,37
48.1 - Orçamento do Exercício							3.325.475,37
48.1 - Restos a Pagar							0,00
49 - ( + ) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE							0,00
50 - ( = ) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE							21.397,29
51 - ( + ) Ajustes							90,00
51.1 Retenções							0,00
51.2 Conciliação Bancária							90,00
52 - ( = ) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO							21.487,29



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAJÁ

Relatório Resumido de Execução Orçamentária - Demonstrativo das Receitas e Despesas  
com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino

Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil

Exercício: 2018 Pág.: 1/1

Bimestre: JULHO-AGOSTO/2018

Lei 9.394/96, Art. 72 - Anexo XI

**Alaor Ferreira Pessoa Neto**  
PREFEITO MUNICIPAL DE ITAJÁ

**Francisco Edvaldo Vieira de Medeiros**  
Controlador

**MARIA DA SALETE BARACHO**  
CONTADORA