



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: SETEMBRO-OUTUBRO/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 | | | |
| 1 - RECEITA DE IMPOSTOS | 350.501,00 | 350.501,00 | 697.151,47 | 198,90 | | | |
| 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 | 14.220,14 | 2.884,38 | | | |
| 1.2.1 - ITBI | 393,00 | 393,00 | 14.098,83 | 3.587,53 | | | |
| 1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI | 100,00 | 100,00 | 121,31 | 121,00 | | | |
| 1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS | 309.006,00 | 309.006,00 | 617.879,56 | 199,96 | | | |
| 1.3.1 - ISS | 286.506,00 | 286.506,00 | 611.543,46 | 213,45 | | | |
| 1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS | 22.500,00 | 22.500,00 | 6.336,10 | 28,16 | | | |
| 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 | | | |
| 2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS | 14.401.464,00 | 14.401.464,00 | 8.659.042,29 | 60,13 | | | |
| 2.1 - Cota-Parte FPM | 10.211.348,00 | 10.211.348,00 | 6.595.478,65 | 64,59 | | | |
| 2.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b | 10.117.526,00 | 10.117.526,00 | 6.246.485,39 | 61,74 | | | |
| 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 | 1.951.416,68 | 48,30 | | | |
| 2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996 | 4.318,00 | 4.318,00 | 2.345,01 | 54,31 | | | |
| 2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação | 845,00 | 845,00 | 1.663,28 | 196,80 | | | |
| 2.5 - Cota-Parte ITR | 1.011,00 | 1.011,00 | 333,53 | 33,04 | | | |
| 2.6 - Cota-Parte IPVA | 143.942,00 | 143.942,00 | 107.805,14 | 74,89 | | | |
| 2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2) | 14.751.965,00 | 14.751.965,00 | 9.356.193,76 | 63,42 | | | |
| RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | 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 | 489.000,00 | 489.000,00 | 634.059,59 | 129,66 | | | |
| 5.1 - Transferências do Salário-Educação | 170.000,00 | 170.000,00 | 154.027,88 | 90,60 | | | |
| 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 | 120.900,80 | 62,97 | | | |
| 5.4 - Transferências do PNATE | 40.000,00 | 40.000,00 | 307.452,38 | 768,63 | | | |
| 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 | | | |
| 6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS | 2.116.180,00 | 2.116.180,00 | 190.258,03 | 8,99 | | | |
| 6.1 - Transferências de Convênios | 2.116.180,00 | 2.116.180,00 | 190.258,03 | 8,99 | | | |
| 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 | 5.550.600,00 | 5.550.600,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8) | 8.155.780,00 | 8.155.780,00 | 824.317,62 | 10,11 | | | |
| FUNDEB - RECEITAS DO FUNDEB | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | Até o Bimestre (b) | % (c) = (b/a)x100 | | | |
| 10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB | 2.710.327,00 | 2.710.327,00 | 1.654.951,37 | 61,06 | | | |
| 10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1) | 2.023.505,00 | 2.023.505,00 | 1.251.205,87 | 61,83 | | | |
| 10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2) | 656.800,00 | 656.800,00 | 388.338,06 | 59,13 | | | |
| 10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3) | 864,00 | 864,00 | 491,10 | 56,83 | | | |
| 10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4) | 168,00 | 168,00 | 327,70 | 195,24 | | | |
| 10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5)) | 202,00 | 202,00 | 66,50 | 33,17 | | | |
| 10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6) | 28.788,00 | 28.788,00 | 14.522,14 | 50,44 | | | |
| 11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB | 6.619.470,00 | 6.619.470,00 | 4.085.752,88 | 61,72 | | | |
| 11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB | 2.958.912,00 | 2.958.912,00 | 3.920.120,66 | 132,49 | | | |
| 11.2 - Complementação da União ao FUNDEB | 3.660.558,00 | 3.660.558,00 | 165.632,22 | 4,52 | | | |
| 11.3 - Receita de Aplicação dos Recursos do FUNDEB | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10) | 248.585,00 | 248.585,00 | 2.265.169,29 | 71,43 | | | |
| 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 |
| 13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO | 4.088.530,00 | 4.076.574,76 | 3.787.475,20 | 92,91 | 2.626.285,53 | 64,42 | 0,00 |
| 13.1 - Com Educação Infantil | 679.000,00 | 814.000,00 | 776.690,00 | 95,42 | 610.748,37 | 75,03 | 0,00 |
| 13.2 - Com Ensino Fundamental | 3.409.530,00 | 3.262.574,76 | 3.010.785,20 | 92,28 | 2.015.537,16 | 61,78 | 0,00 |
| 14 - OUTRAS DESPESAS | 2.530.940,00 | 2.349.517,20 | 2.080.586,32 | 88,55 | 1.318.441,64 | 56,12 | 0,00 |
| 14.1 - Com Educação Infantil | 373.000,00 | 189.700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14.2 - Com Ensino Fundamental | 2.157.940,00 | 2.159.817,20 | 2.080.586,32 | 96,33 | 1.318.441,64 | 61,04 | 0,00 |
| 15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14) | 6.619.470,00 | 6.426.091,96 | 5.868.061,52 | 91,32 | 3.944.727,17 | 61,39 | 0,00 |



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAJÁ

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

Bimestre: SETEMBRO-OUTUBRO/2018

Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil

Exercício: 2018 Pág.: 1/1

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) | | | | | | | 3.944.727,17 |
| 19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Renumeração do Magistério (13-(16.1+17.1))/(11*100)% | | | | | | | 64,27 |
| 19.2 - Mínimo de 40% em Despesa com MDE, que não Renumeração do Magistério (14-(16.2+17.1))/(11*100)% | | | | | | | 32,26 |
| 19.3 - Mínimo de 5% não aplicado no Exercício (100-(19.1 + 19.2))% | | | | | | | 3,47 |
| 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 | 1.108.700,00 | 776.690,00 | 70,05 | 610.748,37 | 55,09 | 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 | 1.108.700,00 | 776.690,00 | 70,05 | 610.748,37 | 55,09 | 0,00 |
| 22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB | 1.052.000,00 | 1.003.700,00 | 776.690,00 | 77,38 | 610.748,37 | 60,85 | 0,00 |
| 22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos | 123.000,00 | 105.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 - ENSINO FUNDAMENTAL | 6.478.722,00 | 6.939.798,13 | 6.391.106,91 | 92,09 | 4.429.731,30 | 63,83 | 0,00 |
| 23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB | 5.567.470,00 | 5.422.391,96 | 5.091.371,52 | 93,90 | 3.333.978,80 | 61,49 | 0,00 |
| 23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos | 911.252,00 | 1.517.406,17 | 1.299.735,39 | 85,66 | 1.095.752,50 | 72,21 | 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 | 8.049.810,39 | 7.167.796,91 | 89,04 | 5.040.479,67 | 62,62 | 0,00 |
| DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL | | | | | | | VALOR |
| 29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12) | | | | | | | 2.265.169,29 |
| 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) | | | | | | | 2.265.169,29 |
| 37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36)) | | | | | | | 2.775.310,38 |
| 38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3) x 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% | | | | | | | 29,66 |
| 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 | 191.600,00 | 152.670,56 | 79,68 | 149.336,60 | 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 | 2.354.805,61 | 675.208,82 | 28,67 | 403.708,82 | 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 | 2.546.405,61 | 827.879,38 | 32,51 | 553.045,42 | 0,00 | 0,00 |
| 44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43) | 10.526.216,00 | 10.596.216,00 | 7.995.676,29 | 75,46 | 5.593.525,09 | 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 | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | 4.089.234,27 |
| 48 - (-) PAGAMENTO EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE | | | | | | | 4.074.133,00 |
| 48.1 - Orçamento do Exercício | | | | | | | 4.074.133,00 |
| 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 | | | | | | | 21.104,67 |
| 51 - (+) Ajustes | | | | | | | 90,00 |
| 51.1 Retenções | | | | | | | 0,00 |
| 51.2 Conciliação Bancária | | | | | | | 90,00 |
| 52 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO | | | | | | | 21.194,67 |



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAJÁ

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

Bimestre: SETEMBRO-OUTUBRO/2018

Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil

Exercício: 2018 Pág.: 1/1

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