



Bimestre: JANEIRO-FEVEREIRO/2019

Lei 9.394/96, Art. 72 - Anexo 8

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100			
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	1.146.773,00	1.146.773,00	130.650,08	11,39			
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	9.861,00	9.861,00	3.074,37	31,17			
1.1.1 - IPTU	5.218,00	5.218,00	2.419,71	46,38			
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	4.643,00	4.643,00	654,66	14,11			
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	13.316,00	13.316,00	3.299,99	24,78			
1.2.1 - ITBI	13.316,00	13.316,00	3.299,99	24,78			
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	968.000,00	968.000,00	123.046,15	12,71			
1.3.1 - ISS	968.000,00	968.000,00	123.046,15	12,71			
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00			
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	155.596,00	155.596,00	1.229,57	0,79			
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUICIONAIS E LEGAIS	12.223.328,00	12.223.328,00	2.202.232,70	18,02			
2.1 - Cota-Parte FPM	9.662.271,00	9.662.271,00	1.767.009,90	18,29			
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b	8.918.433,00	8.918.433,00	1.767.009,90	19,81			
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea d	366.110,00	366.110,00	0,00	0,00			
2.1.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea e	377.728,00	377.728,00	0,00	0,00			
2.2 - Cota-Parte ICMS	2.390.405,00	2.390.405,00	422.280,35	17,67			
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	649,00	649,00	0,00	0,00			
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	2.760,00	2.760,00	340,49	12,32			
2.5 - Cota-Parte ITR	863,00	863,00	24,52	2,90			
2.6 - Cota-Parte IPVA	166.380,00	166.380,00	12.577,44	7,56			
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00			
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	13.370.101,00	13.370.101,00	2.332.882,78	17,45			
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				
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	694.803,00	694.803,00	62.780,57	9,04			
5.1 - Transferências do Salário-Educação	199.041,00	199.041,00	46.263,17	23,24			
5.2 - Transferências do PDDE	0,00	0,00	0,00	0,00			
5.3 - Transferências do PNAE	143.029,00	143.029,00	16.517,40	11,55			
5.4 - Transferências do PNATE	159.008,00	159.008,00	0,00	0,00			
5.5 - Outras Transferências do FNDE	193.725,00	193.725,00	0,00	0,00			
5.5 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00			
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	315.431,00	315.431,00	0,00	0,00			
6.1 - Transferências de Convênios	315.431,00	315.431,00	0,00	0,00			
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)	1.010.234,00	1.010.234,00	62.780,57	6,21			
FUNDEB - RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	2.293.171,00	2.293.171,00	440.447,25	19,21			
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	1.783.687,00	1.783.687,00	353.402,75	19,81			
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	478.081,00	478.081,00	84.456,02	17,67			
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	2.598,00	2.598,00	0,00	0,00			
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	552,00	552,00	68,09	12,32			
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de 2.5)	173,00	173,00	4,90	2,89			
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	33.276,00	33.276,00	2.515,49	7,56			
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	5.020.024,00	5.020.024,00	1.034.013,27	20,60			
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	4.999.179,00	4.999.179,00	1.032.983,28	20,66			
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00			
11.3 - Receita de Aplicação dos Recursos do FUNDEB	20.845,00	20.845,00	1.029,99	4,94			
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	2.706.008,00	2.706.008,00	592.536,03	1,45			
DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITA SEM RESTOS A PAGAR(I)
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	2.989.152,00	2.989.152,00	2.679.780,00	89,65	505.543,13	16,91	0,00
13.1 - Com Educação Infantil	622.200,00	622.200,00	622.188,00	100,00	111.369,67	17,90	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	2.366.952,00	2.366.952,00	2.057.592,00	86,93	394.173,46	16,65	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	2.030.872,00	2.000.423,22	975.600,01	48,77	234.061,33	11,70	0,00
14.1 - Com Educação Infantil	243.000,00	243.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	1.787.872,00	1.757.423,22	975.600,01	55,51	234.061,33	13,32	0,00
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	5.020.024,00	4.989.575,22	3.655.380,01	73,26	739.604,46	14,82	0,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAJÁ

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

Bimestre: JANEIRO-FEVEREIRO/2019

Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil

Exercício: 2019 Pág.: 2/3

Lei 9.394/96, Art. 72 - Anexo 8

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)							739.604,46
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Renumeração do Magistério (13-(16.1+17.1))/(11*100)%							48,89
19.2 - Mínimo de 40% em Despesa com MDE, que não Renumeração do Magistério (14-(16.2+17.2))/(11*100)%							22,63
19.3 - Mínimo de 5% não aplicado no Exercício (100-(19.1 + 19.2))%							28,48
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	1.016.131,00	1.016.131,00	622.188,00	61,23	111.369,67	10,96	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	1.016.131,00	1.016.131,00	622.188,00	61,23	111.369,67	10,96	0,00
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	865.200,00	865.200,00	622.188,00	71,91	111.369,67	12,87	0,00
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	150.931,00	150.931,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	5.053.898,00	5.053.898,00	3.274.947,20	64,80	651.700,18	12,89	0,00
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	4.154.824,00	4.124.375,22	3.033.192,01	73,54	628.234,79	15,23	0,00
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	899.074,00	929.522,78	241.755,19	26,01	23.465,39	2,52	0,00
24 - ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - ENSINO SUPERIOR	40.000,00	40.000,00	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	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)	6.110.029,00	6.110.029,00	3.897.135,20	63,78	763.069,85	12,49	0,00
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							VALOR
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)							592.536,03
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 COM A DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO							0,00
34 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (44 j)							0,00
35 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34)							592.536,03
36 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (35))							170.533,82
37 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3) x 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%							7,31
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)
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	199.041,00	199.041,00	27.722,71	13,93	3.489,92	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	961.193,00	961.193,00	42.675,27	4,44	28.539,47	0,00	0,00
42 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38 + 39 + 40 + 41)	1.160.234,00	1.160.234,00	70.397,98	6,07	32.029,39	0,00	0,00
43 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 42)	7.270.263,00	7.270.263,00	3.967.533,18	54,57	795.099,24	0,00	0,00
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO			SALDO ATÉ BIMESTRE		CANCELADO EM 2019 (J)		
44 - RESTOR A PAGAR DE DESPESAS COM MDE					0,00		
44.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino					0,00		
44.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB					0,00		
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA					VALOR		
					FUNDEB (h)	Salário Educação	
45 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR					37.260,78	0,00	
46 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					1.032.983,28	0,00	
47 - (-) PAGAMENTO EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE					819.213,45	0,00	
47.1 (-) Orçamento do Exercício					819.213,45	0,00	
47.2 (-) Restos a Pagar					0,00	0,00	
48 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					1.029,99	0,00	
49 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE					252.060,60	0,00	
50 - (+) Ajustes					0,00	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					0,00	0,00	
51 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO					252.060,60	0,00	



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: 2019 Pág.: 3/3

Bimestre: JANEIRO-FEVEREIRO/2019

Lei 9.394/96, Art. 72 - Anexo 8

Alaor Ferreira Pessoa Neto
PREFEITO MUNICIPAL DE ITAJÁ

Francisco Edvaldo Vieira de Medeiros
Controlador

MARIA DA SALETE BARACHO
CONTADORA