|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 5.2 - Outras Transferências do FNDE | 292.000,00 | 319.100,00 | 0,00 207.751,01 65,11 % |
| 5.3 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE | 0,00 | 0,00 | 0,00 0,00 0,00 % |
| 6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS | 219.000,00 | 219.000,00 | 0,00 185.449,89 84,68 % |
| 6.1 - Transferências de Convênios | 219.000,00 | 219.000,00 | 0,00 185.449,89 84,68 % |
| 6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios | 0,00 | 0,00 | 0,00 0,00 0,00 % |
| 7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO | 0,00 | 0,00 | 0,00 0,00 0,00 % |
| 8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | 0,00 | 0,00 | 0,00 0,00 0,00 % |
| **9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 +** | **8)** 1.081.000,00 | 1.108.100,00 | 0,00 915.284,55 82,60 % |
|  | **FUNDEB** |  |  |
|  |  | PREVISÃO | RECEITAS REALIZADAS |
|  |  | ATUALIZADA |  |
|  |  | (a) |  |
| RECEITAS DO FUNDEB | PREVISÃO |  | Até o Bimestre (b) % |
|  | INICIAL |  | (c)=(b/a)x100No Bimestre |
| 10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB | 6.574.725,24 | 6.574.725,24 | 1.240.158,93 6.918.596,54 105,23 % |
| 10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1) | 2.720.000,00 | 2.720.000,00 | 492.857,45 2.957.184,28 108,72 % |
| 10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2) | 3.272.725,24 | 3.272.725,24 | 732.457,21 3.465.984,07 105,91 % |
| 10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3) | 52.000,00 | 52.000,00 | 2.710,84 29.819,27 57,34 % |
| 10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4) | 100.000,00 | 100.000,00 | 5.755,33 56.366,78 56,37 % |
| 10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5)) | 150.000,00 | 150.000,00 | 6.378,10 153.865,31 102,58 % |
| 10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6) | 280.000,00 | 280.000,00 | 0,00 255.376,83 91,21 % |
| 11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB | 6.540.000,00 | 6.540.000,00 | 1.282.977,66 6.905.059,53 105,58 % |
| 11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB | 6.540.000,00 | 6.540.000,00 | 1.282.977,66 6.905.059,53 105,58 % |
| 11.2 - Complementação da União ao FUNDEB | 0,00 | 0,00 | 0,00 0,00 0,00 % |

### RECEITAS DO ENSINO

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | PREVISÃO ATUALIZADA(a) | RECEITAS REALIZADAS |
|  |  |  |
| RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)1. - RECEITA DE IMPOSTOS
	1. - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU
		1. - IPTU
		2. - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU
		3. - Dívida Ativa do IPTU
		4. - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU
		5. - (-) Deduções da Receita do IPTU
	2. - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão de Inter Vivos - ITBI
		1. - ITBI
		2. - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI
		3. - Dívida Ativa do ITBI
		4. - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI
		5. - (-) Deduções da Receita do ITBI
	3. - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS
		1. - ISS
		2. - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS
		3. - Dívida Ativa do ISS
		4. - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS
		5. - (-) Deduções da Receita do ISS
	4. - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF
		1. - IRRF
		2. - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF
		3. - Dívida Ativa do IRRF
		4. - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IRRF
		5. - (-) Deduções da Receita do IRRF
	5. - Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CF, art. 153, §4°, inciso III)
		1. - ITR
		2. - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR
		3. - Dívida Ativa do ITR
		4. - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITR
		5. - (-) Deduções da Receita do ITR
2. - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS
	1. - Cota-Parte FPM
		1. - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b
		2. - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d
	2. - Cota-Parte ICMS
	3. - ICMS-Desoneração - L.C n°87/1996
 | PREVISÃOINICIAL4.494.900,001.490.000,001.290.000,0020.000,00130.000,0050.000,000,00450.000,00450.000,000,000,000,000,001.753.000,001.700.000,0018.000,0025.000,0010.000,000,00801.900,00801.900,000,000,000,000,000,000,000,000,000,000,0034.000.000,0014.100.000,0014.100.000,000,0016.800.000,00300.000,00 | 4.494.900,001.490.000,001.290.000,0020.000,00130.000,0050.000,000,00450.000,00450.000,000,000,000,000,001.753.000,001.700.000,0018.000,0025.000,0010.000,000,00801.900,00801.900,000,000,000,000,000,000,000,000,000,000,0034.000.000,0014.100.000,0014.100.000,000,0016.800.000,00300.000,00 | No Bimestre84.163,680,000,000,000,000,000,000,000,000,000,000,000,0084.163,6884.163,680,000,000,000,000,000,000,000,000,000,000,000,000,000,000,000,006.223.638,622.464.287,402.464.287,400,003.662.286,2813.554,24 | Até o Bimestre (b)1.709.993,3550.088,3249.501,37220,59232,24134,120,00243.837,71243.837,710,000,000,000,001.062.155,501.062.155,500,000,000,000,00353.911,82353.911,820,000,000,000,000,000,000,000,000,000,0034.670.341,1514.785.922,8014.785.922,800,0017.329.921,42149.096,63 | %(c)=(b/a)x10038,04 %3,36 %3,84 %1,10 %0,18 %0,27 %0,00 %54,19 %54,19 %0,00 %0,00 %0,00 %0,00 %60,59 %62,48 %0,00 %0,00 %0,00 %0,00 %44,13 %44,13 %0,00 %0,00 %0,00 %0,00 %0,00 %0,00 %0,00 %0,00 %0,00 %0,00 %101,97 %104,86 %104,86 %0,00 %103,15 %49,70 % |
| * 1. - Cota-Parte IPI-Exportação
	2. - Cota-Parte ITR
 | 500.000,00800.000,00 | 500.000,00800.000,00 | 51.619,1431.891,56 | 269.075,47769.984,94 | 53,82 %96,25 % |
| * 1. - Cota-Parte IPVA
	2. - Cota-Parte IOF-Ouro

**3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)** | 1.500.000,000,0038.494.900,00 | 1.500.000,000,0038.494.900,00 | 0,00 1.366.339,89 91,09 % |
| 0,006.307.802,30 | 0,0036.380.334,50 | 0,00 %94,51 % |
| RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO1. - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO
2. - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE
 | PREVISÃO INICIAL0,00862.000,00 | PREVISÃOATUALIZADA(a)0,00889.100,00 | RECNo Bimestre0,000,00 | EITAS REALIZADAAté o Bimestre (b)0,00729.834,66 | S%(c)=(b/a)x1000,00 %82,09 % |
| 5.1 - Transferências do Salário-Educação | 570.000,00 | 570.000,00 | 0,00 | 522.083,65 | 91,59 % |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| **12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)** | -34.725,24 | -34.725,24 | 42.818,73 | -13.537,01 | 38,98 % |

## [SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB [SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) < 0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

Página 1 de 3

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1° TRIMESTRE DE 2013 {2} 0,00

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| DESPESAS DO FUNDEB | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA(d) | DESPESAS EXECUTADAS |
| LIQUIDADAS | INSCRITAS EMRESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS(f) | %(g)=(e/d)x100 |
| BimNeostre | BiAmteésotre (e) |
| 1. - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO
	1. - Com Educação Infantil
	2. - Com Ensino Fundamental 14 - OUTRAS DESPESAS

14.1 - Com Educação Infantil | 3.975.000,000,003.975.000,002.565.000,000,00 | 5.087.190,940,005.087.190,941.302.509,580,00 | 1.097.848,850,001.097.848,8571.795,300,00 | 4.952.193,540,004.952.193,541.298.404,410,00 | 0,000,000,000,000,00 | 97,35 %0,00 %97,35 %99,68 %0,00 % |
| 14.2 - Com Ensino Fundamental | 2.565.000,00 | 1.302.509,58 | 71.795,30 | 1.298.404,41 | 0,00 | 99,68 % |
| **15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)** 6.540.000,00 6.389.700,52 1.169.644,15 6.250.597,95 0,00DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO | 97,82 %VALOR |
| 16 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB | 0,00 |
| 17 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB | 0,00 |
| 18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17) | 0,00 |
| 19 - MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO O MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL{1} ((13 - 18) / (11) x 100)%CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE | 71,72VALOR |
|  |  |
| 20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2012 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS | 0,00 |

### MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB

PREVISÃO RECEITAS REALIZADAS

#### ATUALIZADA

(a)

RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE PREVISÃO Até o Bimestre %

INICIAL (b) (c)=(b/a)x100

No Bimestre

22 - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% DE 3) {3} 9.623.725,00 9.623.725,00 1.576.950,57 9.095.083,63 94,51 %

DESPESAS EXECUTADAS

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE DOTAÇÃO DOTAÇÃO LIQUIDADAS INSCRITAS EM %

INICIAL ATUALIZADA RESTOS A (g)=(e/d)x100

(d) PAGAR NÃO

PROCESSADOS

BimNeostre BiAmteésotre

(e)

(f)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 23 - EDUCAÇÃO INFANTIL | 350.000,00 | 340.000,00 | 25.105,49 | 282.712,44 | 0,00 | 83,15 % |
| 23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| 23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos | 350.000,00 | 340.000,00 | 25.105,49 | 282.712,44 | 0,00 | 83,15 % |
| 24 - ENSINO FUNDAMENTAL | 11.276.000,00 | 11.596.470,02 | 2.083.029,14 | 10.798.813,85 | 0,00 | 93,12 % |
| 24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB | 6.540.000,00 | 6.389.700,52 | 1.169.644,15 | 6.250.597,95 | 0,00 | 97,82 % |
| 24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos | 4.736.000,00 | 5.206.769,50 | 913.384,99 | 4.548.215,90 | 0,00 | 87,35 % |
| 25 - ENSINO MÉDIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| 26 - ENSINO SUPERIOR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| 27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR | 97.000,00 | 97.000,00 | 3.927,22 | 70.036,55 | 0,00 | 72,20 % |
| 28 - OUTRAS | 958.000,00 | 927.850,30 | 127.574,40 | 828.452,42 | 0,00 | 89,29 % |
| **29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 +25 + 26 + 27 + 28)** | 12.681.000,00 | 12.961.320,32 | 2.239.636,25 | 11.980.015,26 | 0,00 | 92,43 % |

#### DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL VALOR

1. - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12) -13.537,01
2. - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO 0,00
3. - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h) 0,00
4. - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB 0,00
5. - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS 0,00
6. - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO {4} 0,00
7. - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46 g)

0,00

1. - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36) -13.537,01
2. - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - (37)) 11.095.063,30
3. - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE {5} ((38) / (3) X 100)% 30,50

### OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

DESPESAS EXECUTADAS

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA DOTAÇÃO DOTAÇÃO LIQUIDADAS INSCRITAS EM %

FINANCIAMENTO DO ENSINO INICIAL ATUALIZADA RESTOS A (g)=(e/d)x100

(d) PAGAR NÃO

PROCESSADOS

BimNeostre BiAmteésotre

(e)

(f)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 40 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DEIMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 285,55 | 0,00 | 0,00 % |
| 41 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO | 570.000,00 | 570.000,00 | 0,00 | 522.083,65 | 0,00 | 91,59 % |
| 42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| 43 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | 0,00 | 0,00 | 631.299,48 | 108.930,28 | 0,00 | 0,00 % |
| **44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)** |  |  |  |  |  |  |
|  | 570.000,00 | 570.000,00 | 631.299,48 | 631.299,48 | 0,00 | 110,75 % |
| **45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)** | 13.251.000,00 | 13.531.320,32 | 2.870.935,73 | 12.611.314,74 | 0,00 | 93,20 % |
| RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE |  |  |  | CANCELADO EM 2013 |  |
| RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | SALDO ATÉ O | BIMESTRE |  | (g) |  |  |

46 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE 0,00 0,00

# Página 2 de 3

|  |  |
| --- | --- |
| FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS | VALOR |
| FUNDEB(h) | FUNDEF |
| 47 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012 | 0,00 | 0,00 |
| 48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE | 6.905.059,53 | 0,00 |
| 49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE | 6.149.312,05 | 0,00 |
| 50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE | 0,00 | 0,00 |
| 51 - (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL | 755.747,48 | 0,00 |

### FONTE: Sistema Informatizado - Prefeitura Municipal de Arapoti - 29/jan/2014 - 09h e 19m

Página 3 de 3