|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 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)x100  No 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 | PREVISÃO  INICIAL  4.494.900,00  1.490.000,00  1.290.000,00  20.000,00  130.000,00  50.000,00  0,00  450.000,00  450.000,00  0,00  0,00  0,00  0,00  1.753.000,00  1.700.000,00  18.000,00  25.000,00  10.000,00  0,00  801.900,00  801.900,00  0,00  0,00  0,00  0,00  0,00  0,00  0,00  0,00  0,00  0,00  34.000.000,00  14.100.000,00  14.100.000,00  0,00  16.800.000,00  300.000,00 | 4.494.900,00  1.490.000,00  1.290.000,00  20.000,00  130.000,00  50.000,00  0,00  450.000,00  450.000,00  0,00  0,00  0,00  0,00  1.753.000,00  1.700.000,00  18.000,00  25.000,00  10.000,00  0,00  801.900,00  801.900,00  0,00  0,00  0,00  0,00  0,00  0,00  0,00  0,00  0,00  0,00  34.000.000,00  14.100.000,00  14.100.000,00  0,00  16.800.000,00  300.000,00 | No Bimestre  84.163,68  0,00  0,00  0,00  0,00  0,00  0,00  0,00  0,00  0,00  0,00  0,00  0,00  84.163,68  84.163,68  0,00  0,00  0,00  0,00  0,00  0,00  0,00  0,00  0,00  0,00  0,00  0,00  0,00  0,00  0,00  0,00  6.223.638,62  2.464.287,40  2.464.287,40  0,00  3.662.286,28  13.554,24 | Até o Bimestre (b)  1.709.993,35  50.088,32  49.501,37  220,59  232,24  134,12  0,00  243.837,71  243.837,71  0,00  0,00  0,00  0,00  1.062.155,50  1.062.155,50  0,00  0,00  0,00  0,00  353.911,82  353.911,82  0,00  0,00  0,00  0,00  0,00  0,00  0,00  0,00  0,00  0,00  34.670.341,15  14.785.922,80  14.785.922,80  0,00  17.329.921,42  149.096,63 | %  (c)=(b/a)x100  38,04 %  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 | 500.000,00  800.000,00 | 500.000,00  800.000,00 | 51.619,14  31.891,56 | 269.075,47  769.984,94 | 53,82 %  96,25 % |
| * 1. - Cota-Parte IPVA   2. - Cota-Parte IOF-Ouro   **3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)** | 1.500.000,00  0,00  38.494.900,00 | 1.500.000,00  0,00  38.494.900,00 | 0,00 1.366.339,89 91,09 % | | |
| 0,00  6.307.802,30 | 0,00  36.380.334,50 | 0,00 %  94,51 % |
| RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO   1. - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO 2. - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE | PREVISÃO INICIAL  0,00  862.000,00 | PREVISÃO  ATUALIZADA  (a)  0,00  889.100,00 | REC  No Bimestre  0,00  0,00 | EITAS REALIZADA  Até o Bimestre (b)  0,00  729.834,66 | S  %  (c)=(b/a)x100  0,00 %  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 EM  RESTOS 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 | 3.975.000,00  0,00  3.975.000,00  2.565.000,00  0,00 | 5.087.190,94  0,00  5.087.190,94  1.302.509,58  0,00 | 1.097.848,85  0,00  1.097.848,85  71.795,30  0,00 | 4.952.193,54  0,00  4.952.193,54  1.298.404,41  0,00 | 0,00  0,00  0,00  0,00  0,00 | 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 0,00  DEDUÇÕES 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 | | | | | 71,72  VALOR | |
|  | | | | |  | |
| 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)

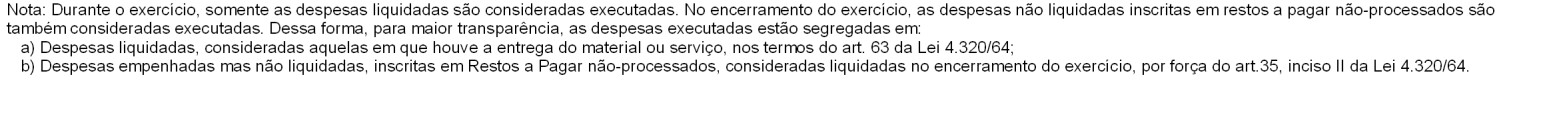
|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 40 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE  IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 285,55 | 0,00 | 0,00 % |
| 41 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO | 570.000,00 | 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