



Bimestre: JANEIRO-FEVEREIRO/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	521.000,00	521.000,00	87.233,13	16,74			
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00			
1.1.1 - IPTU	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00			
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00			
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	10.000,00	10.000,00	1.000,00	10,00			
1.2.1 - ITBI	10.000,00	10.000,00	1.000,00	10,00			
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	200.000,00	200.000,00	19.179,36	9,58			
1.3.1 - ISS	200.000,00	200.000,00	19.179,36	9,58			
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 Renta Retido na Fonte - IRRF	286.000,00	286.000,00	67.053,77	23,44			
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 CONSTITUICIONAIS E LEGAIS	15.854.168,00	15.854.168,00	2.505.111,35	15,80			
2.1 - Cota-Parte FPM	13.156.000,00	13.156.000,00	2.140.833,39	16,27			
2.2.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b	12.200.000,00	12.200.000,00	2.140.833,39	17,54			
2.2.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea d	466.000,00	466.000,00	0,00	0,00			
2.2.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea e	490.000,00	490.000,00	0,00	0,00			
2.2 - Cota-Parte ICMS	2.501.368,00	2.501.368,00	341.546,29	13,65			
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	3.000,00	3.000,00	425,68	14,18			
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	1.800,00	1.800,00	315,65	17,53			
2.5 - Cota-Parte ITR	2.000,00	2.000,00	30,91	1,54			
2.6 - Cota-Parte IPVA	190.000,00	190.000,00	21.959,43	11,55			
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00			
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	16.375.168,00	16.375.168,00	2.592.344,48	15,83			
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	973.000,00	973.000,00	60.884,69	6,25			
5.1 - Transferências do Salário-Educação	300.000,00	300.000,00	60.096,96	20,03			
5.2 - Transferências do PDDE	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00			
5.2 - Transferências do PNAE	283.000,00	283.000,00	0,00	0,00			
5.4 - Transferências do PNATE	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00			
5.5 - Outras Transferências do FNDE	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00			
5.5 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	25.000,00	25.000,00	787,73	3,15			
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	8.000,00	8.000,00	213,97	2,67			
6.1 - Transferências de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00			
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	8.000,00	8.000,00	213,97	2,67			
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00			
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	708.000,00	708.000,00	0,00	0,00			
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	1.689.000,00	1.689.000,00	61.098,66	3,61			
FUNDEB - RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100			
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	2.979.634,00	2.979.634,00	501.022,19	16,81			
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	2.440.000,00	2.440.000,00	428.166,63	17,54			
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	500.274,00	500.274,00	68.309,21	13,65			
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	600,00	600,00	85,12	14,18			
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	360,00	360,00	63,14	17,53			
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	400,00	400,00	6,18	1,54			
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	38.000,00	38.000,00	4.391,91	11,55			
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	6.707.165,00	6.707.165,00	1.268.446,84	18,91			
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	6.687.165,00	6.687.165,00	1.267.676,91	18,95			
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00			
11.3 - Receita de Aplicação dos Recursos do FUNDEB	20.000,00	20.000,00	769,93	3,84			
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	3.707.531,00	3.707.531,00	766.654,72	2,14			
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 PAGAR(I)
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	5.349.732,00	5.831.272,50	5.801.186,15	99,48	1.371.565,86	23,52	0,00
13.1 - Com Educação Infantil	945.567,00	1.013.612,50	993.039,15	97,97	264.593,66	26,10	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	4.404.165,00	4.817.660,00	4.808.147,00	99,80	1.106.972,20	22,97	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	1.357.433,00	1.279.942,74	1.266.856,84	98,97	321.661,51	25,13	0,00
14.1 - Com Educação Infantil	279.433,00	275.033,00	264.000,00	95,98	18.571,20	6,75	0,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	1.078.000,00	1.004.909,74	1.002.856,84	99,79	303.090,31	30,16	0,00
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	6.707.165,00	7.111.215,24	7.068.042,99	99,39	1.693.227,37	23,81	0,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTANHAS
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: JANEIRO-FEVEREIRO/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)							1.693.227,37
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Renumeração do Magistério (13-(16.1+17.1))/(11*100)%							108,12
19.2 - Mínimo de 40% em Despesa com MDE, que não Renumeração do Magistério (14-(16.2+17.1))/(11*100)%							25,35
19.3 - Mínimo de 5% não aplicado no Exercício (100-(19.1 + 19.2))%							-33,47
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		VALOR	
	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	1.781.000,00	1.780.095,50	1.357.039,15	76,23	304.818,30	17,12	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	1.781.000,00	1.780.095,50	1.357.039,15	76,23	304.818,30	17,12	0,00
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.225.000,00	1.288.645,50	1.257.039,15	97,54	283.164,86	21,97	0,00
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	556.000,00	491.450,00	100.000,00	20,34	21.653,44	4,40	0,00
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	8.168.675,00	8.167.349,50	6.999.409,24	85,69	1.674.414,22	20,50	0,00
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	5.482.165,00	5.822.569,74	5.811.003,84	99,80	1.410.062,51	24,21	0,00
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.686.510,00	2.344.779,76	1.188.405,40	50,68	264.351,71	11,27	0,00
24 - ENSINO MÉDIO	65.000,00	65.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	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	15.000,00	15.000,00	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)	10.029.675,00	10.027.445,00	8.356.448,39	83,33	1.979.232,52	19,73	0,00
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							VALOR
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)							766.654,72
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)							766.654,72
37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))							1.212.577,80
38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3) x 100%) - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%							46,77
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS AO FINANCIAMENTO DO ENSINO				DOTAÇÃO		VALOR	
	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)
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	300.000,00	302.230,00	209.138,87	69,19	60.017,29	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	1.471.000,00	1.471.000,00	19.250,49	1,30	0,00	0,00	0,00
43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	1.771.000,00	1.773.230,00	228.389,36	12,87	60.017,29	0,00	0,00
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)	11.800.675,00	11.800.675,00	8.584.837,75	72,74	2.039.249,81	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 - RESTOS 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		
					FUNDEB (h)	FUNDEB	
46 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR					387.325,34		0,00
47 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					1.282.176,91		0,00
48 - (-) PAGAMENTO EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE					1.504.200,43		0,00
48.1 - Orçamento do Exercício					1.504.200,43		0,00
48.1 - Restos a Pagar					0,00		0,00
49 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					769,93		0,00
50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE					166.071,75		0,00
51 - (+) Ajustes					0,10		0,00
51.1 Retenções					0,00		0,00
51.2 Conciliação Bancária					0,10		0,00
52 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO					166.071,85		0,00



MANUEL GUSTAVO DE ARAÚJO MOREIRA

Prefeito Municipal

Eduardo Alexandre Bezerril

Secretário Municipal de Planejamento, Finanças e T

João Batista da Silva

Controlador Geral