Municipio de Cotipora
RELATORIO RESUMIDO DA EXECUCAO ORCAMENTARIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORCAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Janeiro a Fevereiro de 2017 / Bimestre Janeiro - Fevereiro

RREO - Anexo 8 (LDB, art. 72) R$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art.212 da Constituicao)	Previsao Inicial Inicial	Previsao Atualizada (a)	------RECEITAS REALIZADAS------ Ate Bimestre (b)	(%) c=(b/a)*100
1-RECEITA DE IMPOSTOS	1.133.700,00	1.133.700,00	167.111,21	14,74
1.1-Receita Resultante do IPTU	339.000,00	339.000,00	42.479,41	12,53
1.1.1-IPTU	310.000,00	310.000,00	49.229,03	15,88
1.1.2-Multas,Juros e Outros Encargos do IPTU	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
1.1.3-Divida Ativa do IPTU	40.000,00	40.000,00	2.377,40	5,94
1.1.4-Multas,Juros,Outros Encargos Div.Ati.IPTU	20.000,00	20.000,00	695,32	3,47
1.1.5-(-)Deducoes da Receita do IPTU	34.000,00-	34.000,00-	9.822,34-	28,88
1.2-Receita Resultante do ITBI	146.900,00	146.900,00	22.031,23	14,99
1.2.1-ITBI	146.900,00	146.900,00	22.031,23	14,99
1.2.5-(-) Deducoes da Receita do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3-Receita Resultante do ISS	430.800,00	430.800,00	73.110,40	16,97
1.3.1- ISS	360.000,00	360.000,00	71.083,10	19,74
1.3.2-Multas,Juros,outros Encargos do ISS	2.500,00	2.500,00	806,54	32,26
1.3.3-Divida Ativa do ISS	59.500,00	59.500,00	870,11	1,46
1.3.4-Multas,Juros,outros Encargos Div. Ativ.IS	10.000,00	10.000,00	350,65	3,50
1.3.5-(-) Deducoes da Receita do ISS	1.200,00-	1.200,00-	0,00	0,00
1.4-Receita Resultante do IRRF	217.000,00	217.000,00	29.490,17	13,58
1.4.1- IRRF	217.000,00	217.000,00	29.490,17	13,58
2-RECEITAS DE TRANSF. CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	14.880.000,00	14.880.000,00	2.494.882,60	16,76
2.1-Cota-Parte FPM	7.799.000,00	7.799.000,00	1.379.501,40	17,68
2.1.1-Parcela ref. a CF,art.159,I,alinea b	7.200.000,00	7.200.000,00	1.379.501,40	19,15
2.1.2-Parcela ref. a CF,art.159,I,alinea d	321.000,00	321.000,00	0,00	0,00
2.1.3-Parcela ref. a CF,art.159,I,alinea e	278.000,00	278.000,00	0,00	0,00
2.2-Cota-Parte ICMS	6.400.000,00	6.400.000,00	914.691,17	14,29
2.3-ICMS Desoneracao - LC 87/96	42.000,00	42.000,00	6.582,68	15,67
2.4-Cota-Parte - IPI Exportacao	110.000,00	110.000,00	15.480,20	14,07
2.5-Cota-Parte - ITR	11.000,00	11.000,00	416,82	3,78
2.6-Cota-Parte - IPVA	518.000,00	518.000,00	178.210,33	34,40
2.7-Cota-Parte - IOF Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3-TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	16.013.700,00	16.013.700,00	2.661.993,81	16,62

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsao Inicial Inicial	Previsao Atualizada (a)	------RECEITAS REALIZADAS------ Ate Bimestre (b)	(%) c=(b/a)*100
4-RECEITA APLICACAO FINANC. OUTROS REC. de IMP. VINC	20.700,00	20.700,00	2.763,07	13,34
5-RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	204.400,00	204.400,00	26.448,99	12,93
5.1 Transferencias do Salario-Educacao	137.000,00	137.000,00	26.312,12	19,20
5.2 Outras Transferencias do FNDE	65.000,00	65.000,00	0,00	0,00

5.3 Aplicacao Financ. Recursos do FNDE	2.400,00	2.400,00	136,87	5,70
6-RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	0,00	0,00	0,00	0,00
7-RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
8-OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	82.600,00	82.600,00	0,00	0,00
9-TOTAL REC. ADICIONAIS P/FINANC. ENSINO (4+5+6+7+8)	307.700,00	307.700,00	29.212,06	9,49

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	Previsao Inicial Inicial	Previsao Atualizada (a)	------RECEITAS REALIZADAS------ Ate Bimestre (b)	(%) c=(b/a)*100
10-RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	2.856.200,00	2.856.200,00	498.976,44	17,46
10.1-Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB(20% de 2.1	1.440.000,00	1.440.000,00	275.900,22	19,15
10.2-Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB(20% de 2.	1.280.000,00	1.280.000,00	182.938,24	14,29
10.3-ICMS-Desoneracao Dest. ao FUNDEB(20% de 2.3)	8.400,00	8.400,00	1.316,52	15,67
10.4-Cota-Parte IPI Exp. Dest. ao FUNDEB(20% de 2.	22.000,00	22.000,00	3.096,04	14,07
10.5-Cota-Parte ITR Dest. ao FUNDEB(20% de (1.5+2.	2.200,00	2.200,00	83,35	3,78
10.6-Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB(20% de 2.	103.600,00	103.600,00	35.642,07	34,40
11-RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	1.380.700,00	1.380.700,00	244.881,00	17,73
11.1-Transferencias de Recursos do FUNDEB	1.372.000,00	1.372.000,00	243.100,02	17,71
11.3-Receita Aplicacao Financ. Rec. FUNDEB	8.700,00	8.700,00	1.780,98	20,47
12-RESULTADO LIQUIDO TRANSFERENCIAS FUNDEB (11.1-10)	1.484.200,00-	1.484.200,00-	255.876,42-	17,24

[SE RESULTADO LIQUIDO DA TRANSFERENCIAS (12) > 0] ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB
[SE RESULTADO LIQUIDO DA TRANSFERENCIAS (12) < 0] DECRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB

DESPESAS DO FUNDEB	DOTACAO INICIAL	DOTACAO ATUALIZADA (d)	------DESPESAS EMPENHADAS------ ATE BIMESTRE (e)	(%) f=(e/d)*100	------DESPESAS LIQUIDADAS------ ATE BIMESTRE (g)	(%) h=(g/d)*100	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR (i)
13-PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	1.340.700,00	1.340.700,00	74.122,76	5,52	74.122,76	5,52	
13.1-Com Educacao Infantil	390.700,00	390.700,00	32.879,14	8,41	32.879,14	8,41	
13.2-Com Ensino Fundamental	950.000,00	950.000,00	41.243,62	4,34	41.243,62	4,34	
14-OUTRAS DESPESAS	40.000,00	40.000,00	57.549,46	143,87	51.959,46	129,89	
14.1-Com Educacao Infantil	12.000,00	12.000,00	251,40	2,09	251,40	2,09	
14.2-Com Ensino Fundamental	28.000,00	28.000,00	57.298,06	204,63	51.708,06	184,67	
15-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB(13+14)	1.380.700,00	1.380.700,00	131.672,22	9,53	126.082,22	9,13	

DEDUCOES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB	Valor
16-RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCICIO 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 SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB	0,00
17.1-FUNDEB 60%	0,00
17.2-FUNDEB 40%	0,00
18-TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16+17)	0,00
19-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15-18)	126.082,22
19.1-MINIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERACAO DO MAGISTERIO FUNDAMENTAL ((13-(16.1+17.1))/(11)*100)%	30,26
19.2-MINIMO DE 40% EM DESPESA COMO MDE, QUE NAO REMUNERACAO COM MAGISTERIO FUNDAMENTAL ((14-(16.2+17.2))/(11)*100)%	21,21
19.3-MAXIMO DE 5% NAO APLICADO NO EXERCICIO (100 - (19.1+19.2))%	0,00

CONTROLE DA UTILIZACAO DE RECURSO NO EXERCICIO SUBSEQUENTE	Valor
20-RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2016 QUE NAO FORAM UTILIZADOS	73.460,86
21-DESPESAS CUSTEADAS COM SALDO DO ITEM 20 ATE O 1° TRIMESTRE DE 2017	0,00

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

RECEITAS COM ACOES TIPICAS DE MDE	Previsao Inicial Inicial	Previsao Atualizada (a)	------RECEITAS REALIZADAS------ Ate Bimestre (b)	(%) c=(b/a)*100
22-IMPOSTOS E TRANSF. DESTINADAS A MDE (25% de 3)	4.164.292,00	4.164.292,00	692.114,87	16,62

DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE	DOTACAO INICIAL	DOTACAO ATUALIZADA (d)	------DESPESAS EMPENHADAS------ ATE BIMESTRE (e)	(%) f=(e/d)*100	------DESPESAS LIQUIDADAS------ ATE BIMESTRE (g)	(%) h=(g/d)*100	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR (i)
23-EDUCACAO INFANTIL	815.198,00	823.598,00	191.237,74	23,21	99.520,60	12,08	
23.1-Despesas Custeadas c/ Rec. FUNDEB	402.700,00	402.700,00	33.130,54	8,22	33.130,54	8,22	
23.2-Despesas Custeadas c/outros Rec. Impostos	412.498,00	420.898,00	158.107,20	37,56	66.390,06	15,77	
24-ENSINO FUNDAMENTAL	1.870.594,00	1.867.594,00	315.067,88	16,87	175.551,11	9,39	
24.1-Despesas Custeadas c/ Rec. FUNDEB	978.000,00	978.000,00	98.541,68	10,07	92.951,68	9,50	
24.2-Despesas Custeadas c/outros Rec. Impostos	892.594,00	889.594,00	216.526,20	24,33	82.599,43	9,28	
25-ENSINO MEDIO	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 NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28-OUTRAS	15.000,00	14.600,00	13.635,75	93,39	13.635,75	93,39	
29-TOTAL DAS DESPESAS (23+24+25+26+27+28)	2.700.792,00	2.705.792,00	519.941,37	19,21	288.707,46	10,66	

DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	Valor
30-RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)	255.876,42-
31-DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO	0,00
32-RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATE O BIMESTRE = (50h)	1.780,98
33-DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERATIV FINANCEIRO,DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB	0,00
34-DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERATIV FINANCEIRO,DO EXERCICIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00
35-RP INSCRITOS NO EXERCICIO SEM DISPON. FINANC. DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00
36-CANCELAMENTO,NO EXERCICIO,DE RP INSCRITOS COM DISPON. FINANC. REC. IMP. VINC. AO ENSINO = (46g)	0,00
37-TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36)	254.095,44-
38-TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24)-(37))	529.167,15
39-MINIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38)/(3))*100%)	19,87

OUTRAS INFORMACOES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTACAO INICIAL	DOTACAO ATUALIZADA (d)	------DESPESAS EMPENHADAS------ ATE BIMESTRE (e)	(%) f=(e/d)*100	------DESPESAS LIQUIDADAS------ ATE BIMESTRE (g)	(%) h=(g/d)*100	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR (i)
40-DESPESAS CUSTEADAS APLIC.FINANC. DE OUTROS REC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTACAO INICIAL	DOTACAO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS ATE BIMESTRE (e)	(%) f=(e/d)*100	DESPESAS LIQUIDADAS ATE BIMESTRE (g)	(%) h=(g/d)*100	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR (i)
41-CONTRIBUICAO SOCIAL DO SALARIO-EDUCACAO	138.500,00	138.500,00	138.477,10	99,98	3.740,65	2,70	
42-RECURSOS DE OPERACOES DE CREDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
43-OUTROS RECURSOS DESTINADOS A EDUCACAO	492.900,00	592.900,00	390.839,36	65,91	19.666,08	3,31	
44-TOTAIS DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS (40+41+42+43)	631.400,00	731.400,00	529.316,46	72,37	23.406,73	3,20	
45-TOTAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	3.332.192,00	3.437.192,00	1.049.257,83	30,52	312.114,19	9,08	

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	Saldo ate o Bimestre	Cancelados em 2017 (g)
46-RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	0,00	0,00
46.1-Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	0,00	0,00
46.2-Executadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB	Valor
47-SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016	73.460,86
48-(+)INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE	243.100,02
49-(-)PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	116.555,98
49.1-Orçamento do Exercício	43.095,12
49.2-Restos a Pagar	73.460,86
50-(+)RECEITA APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE BIMESTRE	1.780,98
51-(=)SALDO FINANCEIRO NO EXERCICIO ATUAL	201.785,88

FONTE: SISTEMA CONTABIL, UNIDADE RESPONSAVEL P. M. de Cotipora , DATA DA EMISSAO 13/03/2017 E HORA DA EMISSAO 08:32:20

JOSÉ CARLOS BREDA	ELISANDRA SCUSSEL	FRANCIELI FERREIRA BINDA	LUCIO LUNARDI
PREFEITO MUNICIPAL	SECRET. MUNIC. DA FAZENDA	COORD. DO CONTROLE INTERNO	TÉCNICO EM CONTABILIDADE
CPF: 21855595087	CPF: 00985330023	CPF: 01388836025	CRCRS Nº 054920