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 Outubro de 2014 / Bimestre Setembro - Outubro

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

RECEITAS DO ENSINO

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art.212 da Constituicao)	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	RECEITAS REALIZADAS No Bimestre	RECEITAS REALIZADAS Ate Bimestre (b)	(%) c=(b/a)*100
1-RECEITA DE IMPOSTOS	751.600,00	751.600,00	128.798,05	801.858,97	106,68
1.1-Receita Resultante do IPTU	207.800,00	207.800,00	10.282,84	208.158,45	100,17
1.1.1-IPTU	210.000,00	210.000,00	6.327,03	216.694,61	103,18
1.1.2-Multas,Juros e Outros Encargos do IPTU	1.500,00	1.500,00	938,28	1.458,56	97,23
1.1.3-Divida Ativa do IPTU	12.000,00	12.000,00	2.654,71	7.213,49	60,11
1.1.4-Multas,Juros,Outros Encargos Div.Ati.IPTU	5.000,00	5.000,00	980,85	2.783,54	55,67
1.1.5-(-)Deducoes da Receita do IPTU	20.700,00-	20.700,00-	618,03-	19.991,75-	96,57
1.2-Receita Resultante do ITBI	65.000,00	65.000,00	20.241,05	63.498,34	97,68
1.2.1-ITBI	65.000,00	65.000,00	20.241,05	63.498,34	97,68
1.3-Receita Resultante do ISS	382.300,00	382.300,00	70.004,81	392.761,02	102,73
1.3.1- ISS	380.000,00	380.000,00	67.210,26	377.288,40	99,28
1.3.2-Multas,Juros,outros Encargos do ISS	1.500,00	1.500,00	1.245,64	2.757,00	183,80
1.3.3-Divida Ativa do ISS	1.000,00	1.000,00	1.109,48	11.920,80	192,08
1.3.4-Multas,Juros,outros Encargos Div. Ativ.ISS	300,00	300,00	439,43	6.670,72	223,57
1.3.5-(-) Deducoes da Receita do ISS	500,00-	500,00-	0,00	5.875,90-	175,18
1.4-Receita Resultante do IRRF	96.500,00	96.500,00	28.269,35	137.441,16	142,42
1.4.1- IRRF	96.500,00	96.500,00	28.269,35	137.441,16	142,42
2-RECEITAS DE TRANSF. CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	12.500.000,00	12.500.000,00	1.821.132,43	9.696.112,06	77,56
2.1-Cota-Parte FPM	6.432.000,00	6.432.000,00	817.422,70	4.941.261,79	76,82
2.1.1-Parcela ref. a CF,art.159,I,alinea b	6.187.000,00	6.187.000,00	817.422,70	4.941.261,79	79,86
2.1.2-Parcela ref. a CF,art.159,I,alinea d	245.000,00	245.000,00	0,00	0,00	0,00
2.2-Cota-Parte ICMS	5.550.000,00	5.550.000,00	966.543,09	4.353.275,36	78,43
2.3-ICMS Desoneracao - LC 87/96	46.000,00	46.000,00	6.949,12	31.271,04	67,98
2.4-Cota-Parte - IPI Exportacao	93.000,00	93.000,00	16.488,54	79.881,25	85,89
2.5-Cota-Parte - ITR	9.000,00	9.000,00	7.964,75	8.826,94	98,07
2.6-Cota-Parte - IPVA	370.000,00	370.000,00	5.764,23	281.595,68	76,10
2.7-Cota-Parte - IOF Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3-TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	13.251.600,00	13.251.600,00	1.949.930,48	10.497.971,03	79,22

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	RECEITAS REALIZADAS No Bimestre	RECEITAS REALIZADAS Ate Bimestre (b)	(%) c=(b/a)*100
4-RECEITA APLICACAO FINANC. OUTROS REC. de IMP. VINC	10.000,00	10.000,00	675,30	4.721,33	47,21
5-RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	177.900,00	177.900,00	30.154,22	129.852,01	72,99
5.1 Transferencias do Salario-Educacao	100.000,00	100.000,00	14.906,47	79.004,41	79,00
5.2 Outras Transferencias do FNDE	77.000,00	77.000,00	14.920,40	49.284,89	64,00
5.3 Aplicacao Financ. Recursos do FNDE	900,00	900,00	327,35	1.562,71	173,63

6-RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7-RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8-OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	60.000,00	60.000,00	271.260,06	490.829,13	818,04
9-TOTAL REC. ADICIONAIS P/FINANC. ENSINO (4+5+6+7+8)	247.900,00	247.900,00	302.089,58	625.402,47	252,28

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	RECEITAS REALIZADAS No Bimestre	RECEITAS REALIZADAS Ate Bimestre (b)	(%) c=(b/a)*100
10-RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	2.451.000,00	2.451.000,00	364.226,46	1.939.222,20	79,11
10.1-Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB(20% de 2.1.1)	1.237.400,00	1.237.400,00	163.484,51	988.252,13	79,86
10.2-Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB(20% de 2.2)	1.110.000,00	1.110.000,00	193.308,63	870.655,09	78,43
10.3-ICMS-Desoneracao Dest. ao FUNDEB(20% de 2.3)	9.200,00	9.200,00	1.389,82	6.254,19	67,98
10.4-Cota-Parte IPI Exp. Dest. ao FUNDEB(20% de 2.4)	18.600,00	18.600,00	3.297,72	15.976,29	85,89
10.5-Cota-Parte ITR Dest. ao FUNDEB(20% de (1.5+2.5))	1.800,00	1.800,00	1.592,93	1.765,34	98,07
10.6-Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB(20% de 2.6)	74.000,00	74.000,00	1.152,85	56.319,16	76,10
11-RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	1.108.000,00	1.108.000,00	159.802,65	811.584,70	73,24
11.1-Transferencias de Recursos do FUNDEB	1.100.000,00	1.100.000,00	159.205,75	808.144,34	73,46
11.3-Receita Aplicacao Financ. Rec. FUNDEB	8.000,00	8.000,00	596,90	3.440,36	43,00
12-RESULTADO LIQUIDO TRANSFERENCIAS FUNDEB (11.1-10)	1.351.000,00-	1.351.000,00-	205.020,71-	1.131.077,86-	83,72

[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 LIQUIDADAS No Bimestre	DESPESAS LIQUIDADAS Ate Bimestre (e)	(%) f=(e/d)*100
13-PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	1.026.000,00	1.051.000,00	140.486,94	701.146,22	66,71
13.1-Com Educacao Infantil	298.000,00	298.000,00	46.437,18	272.735,90	91,52
13.2-Com Ensino Fundamental	728.000,00	753.000,00	94.049,76	428.410,32	56,89
14-OUTRAS DESPESAS	82.000,00	57.000,00	71.952,25	143.631,46	251,98
14.1-Com Educacao Infantil	22.000,00	7.000,00	1.592,15	6.089,49	86,99
14.2-Com Ensino Fundamental	60.000,00	50.000,00	70.360,10	137.541,97	275,08
15-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB(13+14)	1.108.000,00	1.108.000,00	212.439,19	844.777,68	76,24

DEDUCOES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	Valor
16-RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCICIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB	0,00
17-DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERAVIT FINANCEIRO,DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB	0,00
18-TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE	0,00
19-MINIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERACAO DO MAGISTERIO	86,39

CONTROLE DA UTILIZACAO DE RECURSO NO EXERCICIO SUBSEQUENTE	Valor
20-RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2013 QUE NAO FORAM UTILIZADOS	0,00
21-DESPESAS CUSTEADAS COM SALDO DO ITEM 20 ATE O 1º TRIMESTRE DE 2014	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	Previsao Atualizada (a)	RECEITAS REALIZADAS No Bimestre	RECEITAS REALIZADAS Ate Bimestre (b)	(%) c=(b/a)*100

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	Previsao Atualizada (a)	RECEITAS REALIZADAS No Bimestre	RECEITAS REALIZADAS Ate Bimestre (b)	(%) c=(b/a)*100
22-IMPOSTOS E TRANSF. DESTINADAS A MDE (25% de 3)	3.445.416,00	3.445.416,00	506.978,07	2.729.450,85	79,21

DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	DESPESAS LIQUIDADAS No Bimestre	DESPESAS LIQUIDADAS Ate Bimestre (e)	(%) f=(e/d)*100
23-EDUCACAO INFANTIL	581.416,00	619.416,00	105.025,70	493.077,60	79,60
23.1-Despesas Custeadas c/ Rec. FUNDEB	320.000,00	305.000,00	48.029,33	278.825,39	91,41
23.2-Despesas Custeadas c/outros Rec. Impostos	261.416,00	314.416,00	56.996,37	214.252,21	68,14
24-ENSINO FUNDAMENTAL	1.508.000,00	1.617.731,25	280.277,87	1.177.475,37	72,78
24.1-Despesas Custeadas c/ Rec. FUNDEB	788.000,00	803.000,00	164.409,86	565.952,29	70,47
24.2-Despesas Custeadas c/outros Rec. Impostos	720.000,00	814.731,25	115.868,01	611.523,08	75,05
25-ENSINO MEDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26-ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27-ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28-OUTRAS	15.000,00	12.000,00	0,00	9.568,03	79,73
29-TOTAL DAS DESPESAS (23+24+25+26+27+28)	2.104.416,00	2.249.147,25	385.303,57	1.680.121,00	74,70

DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	Valor
30-RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)	1.131.077,86-
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)	3.440,36
33-DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERATIV FINANCEIRO,DO EXERCICIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00
34-DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERATIV FINANCEIRO,DO EXERCICIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	4.731,25
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)	1.122.906,25-
38-TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24)-(37))	2.793.459,22
39-MINIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38)/(3))*100%)	26,60

OUTRAS INFORMACOES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	DESPESAS LIQUIDADAS No Bimestre	DESPESAS LIQUIDADAS Ate Bimestre (e)	(%) f=(e/d)*100
40-DESPESAS CUSTEADAS APLIC.FINANC. DE OUTROS REC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41-CONTRIBUICAO SOCIAL DO SALARIO-EDUCACAO	100.500,00	100.500,00	25.265,27	66.003,36	65,67

42-RECURSOS DE OPERACOES DE CREDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43-OUTROS RECURSOS DESTINADOS A EDUCACAO	470.900,00	581.568,42	147.431,36	411.263,27	70,71
44-TOTAIS DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS (40+41+42+43)	571.400,00	682.068,42	172.696,63	477.266,63	69,97
45-TOTAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	2.675.816,00	2.931.215,67	558.000,20	2.157.387,63	73,60

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	Saldo ate o Bimestre	Cancelados em 2014 (g)
46-RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	0,00	0,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS	Valor
47-SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB EM 31 DE DEZEMBRO DE 2013	55.627,01
48-(+)INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE	808.144,34
49-(-)PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	798.321,28
50-(+)RECEITA APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE BIM	3.440,36
51-(=)SALDO FINANCEIRO NO EXERCICIO ATUAL	68.890,43

FONTE: SISTEMA CONTABIL, UNIDADE RESPONSAVEL P. M. de Cotipora , DATA DA EMISSAO 13/11/2014 E HORA DA EMISSAO 13:35:47

JOSÉ CARLOS BREDA	JOSÉ CARLOS BREDA	FRANCIELI FERREIRA BINDA	LUCIO LUNARDI
PREFEITO MUNICIPAL	SECRET. MUNIC. DA FAZENDA	COORD. DO CONTROLE INTERNO	TÉCNICO EM CONTABILIDADE
CPF: 21855595087	CPF: 21855595087	CPF: 01388836025	CRCRS N° 054920