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 2016 / 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	954.448,00	954.448,00	122.993,55	12,88
1.1-Receita Resultante do IPTU	273.648,00	273.648,00	30.107,99	11,00
1.1.1-IPTU	264.000,00	264.000,00	32.608,74	12,35
1.1.2-Multas,Juros e Outros Encargos do IPTU	1.648,00	1.648,00	0,00	0,00
1.1.3-Divida Ativa do IPTU	20.000,00	20.000,00	1.112,68	5,56
1.1.4-Multas,Juros,Outros Encargos Div.Ati.IPTU	15.000,00	15.000,00	295,64	1,97
1.1.5-(-)Deducoes da Receita do IPTU	27.000,00-	27.000,00-	3.909,07-	14,47
1.2-Receita Resultante do ITBI	72.000,00	72.000,00	8.639,00	11,99
1.2.1-ITBI	72.000,00	72.000,00	8.639,00	11,99
1.2.5-(-) Deducoes da Receita do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3-Receita Resultante do ISS	435.800,00	435.800,00	55.646,18	12,76
1.3.1- ISS	420.000,00	420.000,00	52.753,93	12,56
1.3.2-Multas,Juros,outros Encargos do ISS	2.500,00	2.500,00	571,67	22,86
1.3.3-Divida Ativa do ISS	12.000,00	12.000,00	2.354,78	19,62
1.3.4-Multas,Juros,outros Encargos Div. Ativ.IS	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00
1.3.5-(-) Deducoes da Receita do ISS	1.200,00-	1.200,00-	34,20-	2,85
1.4-Receita Resultante do IRRF	173.000,00	173.000,00	28.600,38	16,53
1.4.1- IRRF	173.000,00	173.000,00	28.600,38	16,53
2-RECEITAS DE TRANSF. CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	14.688.520,00	14.688.520,00	2.218.751,00	15,10
2.1-Cota-Parte FPM	7.733.520,00	7.733.520,00	1.269.345,75	16,41
2.1.1-Parcela ref. a CF,art.159,I,alinea b	7.733.520,00	7.733.520,00	1.269.345,75	16,41
2.2-Cota-Parte ICMS	6.345.000,00	6.345.000,00	782.438,26	12,33
2.3-ICMS Desoneracao - LC 87/96	42.000,00	42.000,00	6.689,34	15,92
2.4-Cota-Parte - IPI Exportacao	107.000,00	107.000,00	14.619,67	13,66
2.5-Cota-Parte - ITR	11.000,00	11.000,00	216,31	1,96
2.6-Cota-Parte - IPVA	450.000,00	450.000,00	145.441,67	32,32
2.7-Cota-Parte - IOF Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3-TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	15.642.968,00	15.642.968,00	2.341.744,55	14,96

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	16.500,00	16.500,00	2.118,31	12,83
5-RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	192.350,00	192.350,00	32.824,31	17,06
5.1 Transferencias do Salario-Educacao	125.450,00	125.450,00	23.881,80	19,03
5.2 Outras Transferencias do FNDE	65.000,00	65.000,00	8.531,39	13,12
5.3 Aplicacao Financ. Recursos do FNDE	1.900,00	1.900,00	411,12	21,63
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	1.246.000,00	1.246.000,00	0,00	0,00
9-TOTAL REC. ADICIONAIS P/FINANC. ENSINO (4+5+6+7+8)	1.454.850,00	1.454.850,00	34.942,62	2,40

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	Previsao Inicial Inicial	Previsao Atualizada (a)	RECEITAS REALIZADAS Ate Bimestre (b)	(%) c=(b/a)*100
10-RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	2.831.000,00	2.831.000,00	443.971,09	15,68
10.1-Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB(20% de 2.1	1.440.000,00	1.440.000,00	253.869,09	17,62
10.2-Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB(20% de 2.	1.269.000,00	1.269.000,00	156.708,61	12,34
10.3-ICMS-Desoneracao Dest. ao FUNDEB(20% de 2.3)	8.400,00	8.400,00	1.337,86	15,92
10.4-Cota-Parte IPI Exp. Dest. ao FUNDEB(20% de 2.	21.400,00	21.400,00	2.923,95	13,66
10.5-Cota-Parte ITR Dest. ao FUNDEB(20% de (1.5+2.	2.200,00	2.200,00	43,24	1,96
10.6-Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB(20% de 2.	90.000,00	90.000,00	29.088,34	32,32
11-RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	1.272.500,00	1.272.500,00	226.149,08	17,77
11.1-Transferencias de Recursos do FUNDEB	1.266.000,00	1.266.000,00	224.821,55	17,75
11.3-Receita Aplicacao Financ. Rec. FUNDEB	6.500,00	6.500,00	1.327,53	20,42
12-RESULTADO LIQUIDO TRANSFERENCIAS FUNDEB (11.1-10)	1.565.000,00-	1.565.000,00-	219.149,54-	14,00

[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	1.190.500,00	1.190.500,00	96.021,21	8,06	96.021,21	8,06	
13.1-Com Educacao Infantil	360.000,00	360.000,00	44.132,66	12,25	44.132,66	12,25	
13.2-Com Ensino Fundamental	830.500,00	830.500,00	51.888,55	6,24	51.888,55	6,24	
14-OUTRAS DESPESAS	82.000,00	82.000,00	51.164,41	62,39	51.164,41	62,39	
14.1-Com Educacao Infantil	12.000,00	12.000,00	607,19	5,05	607,19	5,05	
14.2-Com Ensino Fundamental	70.000,00	70.000,00	50.557,22	72,22	50.557,22	72,22	
15-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB(13+14)	1.272.500,00	1.272.500,00	147.185,62	11,56	147.185,62	11,56	

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)	147.185,62
19.1-MINIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERACAO DO MAGISTERIO FUNDAMENTAL ((13-(16.1+17.1))/(11)*100)%	42,45
19.2-MINIMO DE 40% EM DESPESA COMO MDE, QUE NAO REMUNERACAO COM MAGISTERIO FUNDAMENTAL ((14-(16.2+17.2))/(11)*100)%	22,62
19.3-MAXIMO DE 5% NAO APLICADO NO EXERCICIO (100 - (19.1+19.2))%	0,00
20-RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2015 QUE NAO FORAM UTILIZADOS	71.731,99
21-DESPESAS CUSTEADAS COM SALDO DO ITEM 20 ATE O 1º TRIMESTRE DE 2016	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)	4.067.258,00	4.067.258,00	609.054,93	14,97

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	714.000,00	714.000,00	148.167,65	20,75	110.129,45	15,42	
23.1-Despesas Custeadas c/ Rec. FUNDEB	372.000,00	372.000,00	44.739,85	12,02	44.739,85	12,02	
23.2-Despesas Custeadas c/outros Rec. Impostos	342.000,00	342.000,00	103.427,80	30,24	65.389,60	19,11	
24-ENSINO FUNDAMENTAL	1.789.758,00	1.789.758,00	329.687,46	18,42	217.009,64	12,12	
24.1-Despesas Custeadas c/ Rec. FUNDEB	900.500,00	900.500,00	102.445,77	11,37	102.445,77	11,37	
24.2-Despesas Custeadas c/outros Rec. Impostos	889.258,00	889.258,00	227.241,69	25,55	114.563,87	12,88	
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	15.000,00	9.082,60	60,55	6.316,40	42,10	
29-TOTAL DAS DESPESAS (23+24+25+26+27+28)	2.518.758,00	2.518.758,00	486.937,71	19,33	333.455,49	13,23	

DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	Valor
30-RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)	219.149,54-
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)	1.327,53
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)	217.822,01-
38-TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24)-(37))	544.961,10
39-MINIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38)/(3))*100%)	23,27

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	
41-CONTRIBUICAO SOCIAL DO SALARIO-EDUCACAO	126.750,00	131.750,00	129.904,00	98,59	3.348,48	2,54	
42-RECURSOS DE OPERACOES DE CREDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
43-OUTROS RECURSOS DESTINADOS A EDUCACAO	1.731.300,00	1.731.800,00	461.282,54	26,63	11.135,52	0,64	

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

44-TOTAIS DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS (40+41+42+43)	1.858.050,00	1.863.550,00	591.186,54	31,72	14.484,00	0,77
45-TOTAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	4.376.808,00	4.382.308,00	1.078.124,25	24,60	347.939,49	7,93

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	Saldo ate o Bimestre	Cancelados em 2016 (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 2015	71.731,99
48-(+)INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE	224.821,55
49-(-)PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	137.613,84
49.1-Orçamento do Exercício	65.881,85
49.2-Restos a Pagar	71.731,99
50-(+)RECEITA APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE BIMESTRE	1.327,53
51-(=)SALDO FINANCEIRO NO EXERCICIO ATUAL	160.267,23

FONTE: SISTEMA CONTABIL, UNIDADE RESPONSAVEL P. M. de Cotipora , DATA DA EMISSAO 11/03/2016 E HORA DA EMISSAO 15:58:58

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 Nº 054920