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 2017 / 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 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	1.015.293,52	89,55
1.1-Receita Resultante do IPTU	339.000,00	339.000,00	448.201,95	132,21
1.1.1-IPTU	278.000,00	278.000,00	423.581,66	152,36
1.1.2-Multas,Juros,Dívidas e Outros Encargos IPTU	61.000,00	61.000,00	24.620,29	40,36
1.2-Receita Resultante do ITBI	146.900,00	146.900,00	89.320,18	60,80
1.2.1-ITBI	146.900,00	146.900,00	89.320,18	60,80
1.3-Receita Resultante do ISS	430.800,00	430.800,00	320.866,85	74,48
1.3.1- ISS	359.800,00	359.800,00	314.747,83	87,47
1.3.2-Multas,Juros,Dívidas e Outros Encargos ISS	71.000,00	71.000,00	6.119,02	8,61
1.4-Receita Resultante do IRRF	217.000,00	217.000,00	156.904,54	72,30
1.4.1- IRRF	217.000,00	217.000,00	156.900,66	72,30
1.4.2-Multas,Juros,Dívidas e Outros Encargos IRRF	0,00	0,00	3,88	0,00
2-RECEITAS DE TRANSF. CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	14.880.000,00	14.880.000,00	11.786.884,27	79,21
2.1-Cota-Parte FPM	7.799.000,00	7.799.000,00	5.806.830,06	74,45
2.1.1-Parcela ref. a CF,art.159,I,alinea b	7.200.000,00	7.200.000,00	5.489.479,15	76,24
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	317.350,91	114,15
2.2-Cota-Parte ICMS	6.400.000,00	6.400.000,00	5.263.243,79	82,23
2.3-ICMS Desoneracao - LC 87/96	42.000,00	42.000,00	32.913,40	78,36
2.4-Cota-Parte - IPI Exportacao	110.000,00	110.000,00	282.247,89	256,58
2.5-Cota-Parte - ITR	11.000,00	11.000,00	13.148,58	119,53
2.6-Cota-Parte - IPVA	518.000,00	518.000,00	388.500,55	75,00
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	12.802.177,79	79,94

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	19.605,95	94,71
5-RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	204.400,00	204.400,00	148.974,11	72,88
5.1 Transferencias do Salario-Educacao	137.000,00	137.000,00	105.111,91	76,72
5.2 Outras Transferencias do FNDE	65.000,00	65.000,00	42.978,48	66,12
5.3 Aplicacao Financ. Recursos do FNDE	2.400,00	2.400,00	883,72	36,82
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	53.638,36	64,93
9-TOTAL REC. ADICIONAIS P/FINANC. ENSINO (4+5+6+7+8)	307.700,00	307.700,00	222.218,42	72,21

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	2.293.906,47	80,31
10.1-Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB(20% de 2.1	1.440.000,00	1.440.000,00	1.097.895,66	76,24
10.2-Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB(20% de 2.	1.280.000,00	1.280.000,00	1.052.648,82	82,23
10.3-ICMS-Desoneracao Dest. ao FUNDEB(20% de 2.3)	8.400,00	8.400,00	6.582,60	78,36
10.4-Cota-Parte IPI Exp. Dest. ao FUNDEB(20% de 2.	22.000,00	22.000,00	56.449,59	256,58
10.5-Cota-Parte ITR Dest. ao FUNDEB(20% de (1.5+2.	2.200,00	2.200,00	2.629,66	119,53
10.6-Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB(20% de 2.	103.600,00	103.600,00	77.700,14	75,00
11-RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	1.380.700,00	1.486.700,00	1.233.732,79	82,98
11.1-Transferencias de Recursos do FUNDEB	1.372.000,00	1.478.000,00	1.223.790,18	82,80
11.3-Receita Aplicacao Financ. Rec. FUNDEB	8.700,00	8.700,00	9.942,61	114,28
12-RESULTADO LIQUIDO TRANSFERENCIAS FUNDEB (11.1-10)	1.484.200,00-	1.378.200,00-	1.070.116,29-	77,64

[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	1.446.700,00	740.977,49	51,21	740.977,49	51,21	
13.1-Com Educacao Infantil	390.700,00	410.700,00	301.492,92	73,40	301.492,92	73,40	
13.2-Com Ensino Fundamental	950.000,00	1.036.000,00	439.484,57	42,42	439.484,57	42,42	
14-OUTRAS DESPESAS	40.000,00	40.000,00	385.743,25	964,35	385.743,25	964,35	
14.1-Com Educacao Infantil	12.000,00	12.000,00	6.111,98	50,93	6.111,98	50,93	
14.2-Com Ensino Fundamental	28.000,00	28.000,00	379.631,27	1.355,82	379.631,27	1.355,82	
15-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB(13+14)	1.380.700,00	1.486.700,00	1.126.720,74	75,78	1.126.720,74	75,78	

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)	1.126.720,74
19.1-MINIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERACAO DO MAGISTERIO FUNDAMENTAL ((13-(16.1+17.1))/(11)*100)%	60,05
19.2-MINIMO DE 40% EM DESPESA COMO MDE, QUE NAO REMUNERACAO COM MAGISTERIO FUNDAMENTAL ((14-(16.2+17.2))/(11)*100)%	31,26
19.3-MAXIMO DE 5% NAO APLICADO NO EXERCICIO (100 - (19.1+19.2))%	0,00
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

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)
22-EDUCACAO INFANTIL	815.198,00	917.438,44	726.165,85	79,15	711.314,64	77,53	
22.1-Despesas Custeadas c/ Rec. FUNDEB	402.700,00	422.700,00	307.604,90	72,77	307.604,90	72,77	
22.2-Despesas Custeadas c/outros Rec. Impostos	412.498,00	494.738,44	418.560,95	84,60	403.709,74	81,60	
23-ENSINO FUNDAMENTAL	1.870.594,00	2.038.594,00	1.388.202,29	68,09	1.305.954,55	64,06	
23.1-Despesas Custeadas c/ Rec. FUNDEB	978.000,00	1.064.000,00	819.115,84	76,98	819.115,84	76,98	
23.2-Despesas Custeadas c/outros Rec. Impostos	892.594,00	974.594,00	569.086,45	58,39	486.838,71	49,95	
24-ENSINO MEDIO	0,00	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	
26-ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27-OUTRAS	15.000,00	14.600,00	13.635,75	93,39	13.635,75	93,39	
28-TOTAL DAS DESPESAS (22+23+24+25+26+27)	2.700.792,00	2.970.632,44	2.128.003,89	71,63	2.030.904,94	68,36	

DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	Valor
29-RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)	1.070.116,29-
30-DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO	0,00
31-RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATE O BIMESTRE = (50h)	9.942,61
32-DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERATIV FINANCEIRO,DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB	0,00
33-DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERATIV FINANCEIRO,DO EXERCICIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00
34-RP INSCRITOS NO EXERCICIO SEM DISPON. FINANC. DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00
35-CANCELAMENTO,NO EXERCICIO,DE RP INSCRITOS COM DISPON. FINANC. REC. IMP. VINC. AO ENSINO = (46g)	0,00
36-TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+31+32+33+34+35)	1.060.173,68-
37-TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22+23)-(36))	3.077.442,87
38-PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3))*100%)	24,03

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)
39-DESPESAS CUSTEADAS APLIC.FINANC. DE OUTROS REC					0,00		
40-CONTRIBUICAO SOCIAL DO SALARIO-EDUCACAO	138.500,00	138.500,00	138.477,10	99,98	98.847,89	71,37	
41-RECURSOS DE OPERACOES DE CREDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
42-OUTROS RECURSOS DESTINADOS A EDUCACAO	492.900,00	592.900,00	501.803,82	84,63	375.280,53	63,29	
43-TOTAIS DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS (39+40+41+42)	631.400,00	731.400,00	640.280,92	87,54	474.128,42	64,82	
44-TOTAL DAS DESPESAS COM MDE (28+43)	3.332.192,00	3.702.032,44	2.768.284,81	74,77	2.505.033,36	67,66	

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)
45-RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE					0,00	0,00	
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
46-SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016	73.460,86
47-(+)INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE	1.223.790,18
48-(-)PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	1.086.892,58
48.1-Orçamento do Exercício	1.013.431,72
48.2-Restos a Pagar	73.460,86
49-(+)RECEITA APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE BIMESTRE	9.942,61
50-(=)SALDO FINANCEIRO NO EXERCICIO ATUAL	220.301,07

FONTE: SISTEMA CONTABIL, UNIDADE RESPONSAVEL P. M. de Cotipora , DATA DA EMISSAO 14/11/2017 E HORA DA EMISSAO 11:15:48

IVALDO WEARICH	ELISANDRA SCUSSEL	GISELE PITOL FALCADE	LUCIO LUNARDI
PREFEITO MUNICIPAL	SECRET. MUNIC. DA FAZENDA	COORD. DO CONTROLE INTERNO	TÉCNICO EM CONTABILIDADE
	CPF: 00985330023	CPF: 01965135021	CRCRS Nº 054920