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 Abril de 2018 / Bimestre Marco - Abril

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	1.240.650,00	1.240.650,00	617.988,49	49,81
1.1-Receita Resultante do IPTU	506.200,00	506.200,00	400.000,14	79,02
1.1.1-IPTU	460.000,00	460.000,00	393.619,69	85,56
1.1.2-Multas,Juros,Dívidas e Outros Encargos IPTU	46.200,00	46.200,00	6.380,45	13,81
1.2-Receita Resultante do ITBI	145.000,00	145.000,00	33.919,31	23,39
1.2.1-ITBI	145.000,00	145.000,00	33.907,45	23,38
1.2.2-Multas,Juros,Dívidas e Outros Encargos ITBI	0,00	0,00	11,86	0,00
1.3-Receita Resultante do ISS	367.250,00	367.250,00	127.045,45	34,59
1.3.1- ISS	350.000,00	350.000,00	126.042,96	36,01
1.3.2-Multas,Juros,Dívidas e Outros Encargos ISS	17.250,00	17.250,00	1.002,49	5,81
1.4-Receita Resultante do IRRF	222.200,00	222.200,00	57.023,59	25,66
1.4.1- IRRF	222.200,00	222.200,00	57.023,59	25,66
1.4.2-Multas,Juros,Dívidas e Outros Encargos IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00
2-RECEITAS DE TRANSF. CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	15.378.081,00	15.378.081,00	5.133.337,50	33,38
2.1-Cota-Parte FPM	8.157.127,00	8.157.127,00	2.633.053,23	32,27
2.1.1-Parcela ref. a CF,art.159,I,alinea b	7.500.000,00	7.500.000,00	2.633.053,23	35,10
2.1.2-Parcela ref. a CF,art.159,I,alinea d	330.256,00	330.256,00	0,00	0,00
2.1.3-Parcela ref. a CF,art.159,I,alinea e	326.871,00	326.871,00	0,00	0,00
2.2-Cota-Parte ICMS	6.554.000,00	6.554.000,00	2.035.278,07	31,05
2.3-ICMS Desoneracao - LC 87/96	42.000,00	42.000,00	12.889,00	30,68
2.4-Cota-Parte - IPI Exportacao	91.954,00	91.954,00	34.464,10	37,47
2.5-Cota-Parte - ITR	15.000,00	15.000,00	153,09	1,02
2.6-Cota-Parte - IPVA	518.000,00	518.000,00	417.500,01	80,59
2.7-Cota-Parte - IOF Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3-TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	16.618.731,00	16.618.731,00	5.751.325,99	34,60

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	13.500,00	13.500,00	2.681,98	19,86
5-RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	212.350,00	212.350,98	60.630,89	28,55
5.1 Transferencias do Salario-Educacao	148.000,00	148.000,00	49.549,89	33,47
5.2 Outras Transferencias do FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3 Aplicacao Financ. Recursos do FNDE	37.000,00	37.000,00	6.661,60	18,00
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	25.000,00	25.000,00	4.147,24	16,58
5.6 Aplicacao Financeira Recursos do FNDE	2.350,00	2.350,98	272,16	11,57
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	86.700,00	86.700,00	17.450,90	20,12
9-TOTAL REC. ADICIONAIS P/FINANC. ENSINO (4+5+6+7+8)	312.550,00	312.550,98	80.763,77	25,84

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	Previsao Inicial Inicial	Previsao Atualizada (a)	------RECEITAS REALIZADAS------ Ate Bimestre (b)	(%) c=(b/a)*100
10-RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	2.944.190,80	2.944.190,80	1.026.667,42	34,87
10.1-Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB(20% de 2.1	1.500.000,00	1.500.000,00	526.610,56	35,10
10.2-Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB(20% de 2.	1.310.800,00	1.310.800,00	407.055,63	31,05
10.3-ICMS-Desoneracao Dest. ao FUNDEB(20% de 2.3)	8.400,00	8.400,00	2.577,78	30,68
10.4-Cota-Parte IPI Exp. Dest. ao FUNDEB(20% de 2.	18.390,80	18.390,80	6.892,83	37,47
10.5-Cota-Parte ITR Dest. ao FUNDEB(20% de (1.5+2.	3.000,00	3.000,00	30,61	1,02
10.6-Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB(20% de 2.	103.600,00	103.600,00	83.500,01	80,59
11-RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	1.620.000,00	1.620.000,00	553.782,27	34,18
11.1-Transferencias de Recursos do FUNDEB	1.607.500,00	1.607.500,00	552.223,36	34,35
11.3-Receita Aplicacao Financ. Rec. FUNDEB	12.500,00	12.500,00	1.558,91	12,47
12-RESULTADO LIQUIDO TRANSFERENCIAS FUNDEB (11.1-10)	1.336.690,80-	1.336.690,80-	474.444,06-	35,49

[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	1.585.000,00	1.585.000,00	253.457,53	15,99	253.457,53	15,99	
13.1-Com Educacao Infantil	460.000,00	460.000,00	95.674,17	20,79	95.674,17	20,79	
13.2-Com Ensino Fundamental	1.125.000,00	1.125.000,00	157.783,36	14,02	157.783,36	14,02	
14-OUTRAS DESPESAS	33.000,00	33.000,00	130.916,73	396,71	130.916,73	396,71	
14.1-Com Educacao Infantil	10.000,00	10.000,00	2.335,03	23,35	2.335,03	23,35	
14.2-Com Ensino Fundamental	23.000,00	23.000,00	128.581,70	559,05	128.581,70	559,05	
15-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB(13+14)	1.618.000,00	1.618.000,00	384.374,26	23,75	384.374,26	23,75	

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)	384.374,26
19.1-MINIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERACAO DO MAGISTERIO FUNDAMENTAL ((13-(16.1+17.1))/(11)*100)%	45,76
19.2-MINIMO DE 40% EM DESPESA COMO MDE, QUE NAO REMUNERACAO COM MAGISTERIO FUNDAMENTAL ((14-(16.2+17.2))/(11)*100)%	23,64
19.3-MAXIMO DE 5% NAO APLICADO NO EXERCICIO (100 - (19.1+19.2))%	0,00

20-RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2017 QUE NAO FORAM UTILIZADOS	41.529,96
21-DESPESAS CUSTEADAS COM SALDO DO ITEM 20 ATE O 1° TRIMESTRE DE 2018	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	946.500,00	961.500,00	269.465,84	28,02	221.811,74	23,06	
22.1-Creche	946.500,00	961.500,00	269.465,84	28,02	221.811,74	23,06	
22.1.1-Despesas Custeadas c/ Rec. FUNDEB	470.000,00	470.000,00	98.009,20	20,85	98.009,20	20,85	
22.1.2-Despesas Custeadas c/Outros Rec. Impostos	476.500,00	491.500,00	171.456,64	34,88	123.802,54	25,18	
22.2-Pre-escola	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22.2.1-Despesas Custeadas c/ Rec. FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22.2.2-Despesas Custeadas c/Outros Rec. Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23-ENSINO FUNDAMENTAL	1.852.679,26	1.884.699,90	473.001,84	25,09	405.297,54	21,50	
23.1-Despesas Custeadas c/ Rec. FUNDEB	1.148.000,00	1.148.000,00	286.365,06	24,94	286.365,06	24,94	
23.2-Despesas Custeadas c/Outros Rec. Impostos	704.679,26	736.699,90	186.636,78	25,33	118.932,48	16,14	
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	209.000,00	209.000,00	110.021,19	52,64	38.460,55	18,40	
28-TOTAL DAS DESPESAS (22+23+24+25+26+27)	3.008.179,26	3.055.199,90	852.488,87	27,90	665.569,83	21,78	

DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	Valor
29-RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)	474.444,06-
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)	1.558,91
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)	472.885,15-
37-TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22+23)-(36))	1.099.994,43
38-PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3))*100%)	19,12

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	149.500,00	149.500,00	126.450,00	84,58	21.524,71	14,39	
41-RECURSOS DE OPERACOES DE CREDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
42-OUTROS RECURSOS DESTINADOS A EDUCACAO	556.050,00	566.546,20	473.507,23	83,57	100.504,83	17,73	
43-TOTAIS DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS (39+40+41+42)	705.550,00	716.046,20	599.957,23	83,78	122.029,54	17,04	

44-TOTAL DAS DESPESAS COM MDE (28+43)	3.713.729,26	3.771.246,10	1.452.446,10	38,51	787.599,37	20,88

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	Saldo ate o Bimestre	Cancelados em 2018 (g)
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	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
46-SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017	41.529,96	11.248,40
47-(+)INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE	552.223,36	49.549,89
48-(-)PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	299.737,93	25.679,02
48.1-Orçamento do Exercício	258.207,97	25.679,02
48.2-Restos a Pagar	41.529,96	0,00
49-(+)RECEITA APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE BIMESTRE	1.558,91	217,43
50-(=)DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	295.574,30	35.336,70
51-(+)Ajustes	0,00	0,00
51.1-Retenções	0,00	0,00
51.2-Conciliação Bancária	0,00	0,00
52-(=)SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	295.574,30	35.336,70

FONTE: SISTEMA CONTABIL, UNIDADE RESPONSAVEL P. M. de Cotipora , DATA DA EMISSAO 10/05/2018 E HORA DA EMISSAO 14:03:32

JOSÉ CARLOS BREDA	ELISANDRA SCUSSEL	GISELE PITOL FALCADE	LUCIO LUNARDI
PREFEITO MUNICIPAL	SECRET. MUNIC. DA FAZENDA	COORD. DO CONTROLE INTERNO	TÉCNICO EM CONTABILIDADE
CPF: 21855595087	CPF: 00985330023	CPF: 01965135021	CRCRS N° 054920