



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOSÉ DE MIPIBU
Relatório Resumido de Execução Orçamentária - Demonstrativo das Receitas e Despesas
com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino

Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil

Exercício: 2014 Pág.: 1/1

Bimestre: JANEIRO-FEVEREIRO/2014

Lei 9.394/96, Art. 72 - Anexo XI

RECEITAS DO ENSINO - RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	3.566.000,00	4.645.500,00	736.569,44	736.569,44	15,85
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	920.000,00	920.000,00	112.363,01	112.363,01	12,21
1.1.1 - IPTU	835.000,00	835.000,00	99.330,95	99.330,95	11,89
1.1.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	30.000,00	30.000,00	13.032,06	13.032,06	43,44
1.1.3 - Dívida Ativa do IPTU	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5 - (-) Deduções da Receita do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	730.000,00	730.000,00	147.723,32	147.723,32	20,23
1.2.1 - ITBI	730.000,00	730.000,00	147.723,32	147.723,32	20,23
1.2.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3 - Dívida Ativa do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5 - (-) Deduções da Receita do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	1.300.000,00	2.379.500,00	300.448,49	300.448,49	12,62
1.3.1 - ISS	1.300.000,00	2.379.500,00	300.448,49	300.448,49	12,62
1.3.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3 - Dívida Ativa do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5 - (-) Deduções da Receita do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	616.000,00	616.000,00	176.034,62	176.034,62	28,57
1.4.1 - IRRF	616.000,00	616.000,00	176.034,62	176.034,62	28,57
1.4.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.3 - Dívida Ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.5 - (-) Deduções da Receita do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5 - Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CR, art. 153, 4º, inciso III)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.1 - ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.3 - Dívida Ativa do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.5 - (-) Deduções da Receita do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	29.574.000,00	29.574.000,00	5.460.143,13	5.460.143,13	18,46
2.1 - Cota-Parte FPM	22.394.000,00	22.394.000,00	4.318.743,57	4.318.743,57	19,28
2.2.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b	22.394.000,00	22.394.000,00	4.318.743,57	4.318.743,57	19,28
2.2.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 - Cota-Parte ICMS	6.300.000,00	6.300.000,00	990.326,40	990.326,40	15,71
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	20.000,00	20.000,00	1.872,54	1.872,54	9,36
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	10.000,00	10.000,00	1.042,84	1.042,84	10,42
2.5 - Cota-Parte ITR	100.000,00	100.000,00	96.777,49	96.777,49	96,77
2.6 - Cota-Parte IPVA	750.000,00	750.000,00	51.380,29	51.380,29	6,85
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	33.140.000,00	34.219.500,00	6.196.712,57	6.196.712,57	18,10
RECEITAS DO ENSINO - RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	2.816.800,00	2.860.400,00	130.024,02	130.024,02	4,54
5.1 - Transferências do Salário-Educação	750.000,00	750.000,00	121.898,40	121.898,40	16,25
5.2 - Outras Transferências do FNDE	2.046.800,00	2.090.400,00	455,86	455,86	0,02
5.3 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	20.000,00	20.000,00	7.669,76	7.669,76	38,34
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	1.070.000,00	1.140.700,00	61.992,00	61.992,00	5,43
6.1 - Transferências de Convênios	1.070.000,00	1.140.700,00	61.992,00	61.992,00	5,43
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	3.886.800,00	4.001.100,00	192.016,02	192.016,02	4,79
FUNDEB - RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	5.914.800,00	5.914.800,00	1.092.028,56	1.092.028,56	18,46
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	4.478.800,00	4.478.800,00	863.748,67	863.748,67	19,28
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	1.260.000,00	1.260.000,00	198.065,25	198.065,25	15,71
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	4.000,00	4.000,00	374,50	374,50	9,36
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	2.000,00	2.000,00	208,57	208,57	10,42
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	20.000,00	20.000,00	19.355,48	19.355,48	96,77
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	150.000,00	150.000,00	10.276,09	10.276,09	6,85
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	17.890.000,00	20.347.000,00	3.745.378,07	3.745.378,07	18,40
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	17.840.000,00	20.297.000,00	3.711.947,68	3.711.947,68	18,28
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	29.602,13	29.602,13	0,00
11.3 - Receita de Aplicação dos Recursos do FUNDEB	50.000,00	50.000,00	3.828,26	3.828,26	7,65
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	11.925.200,00	14.382.200,00	2.619.919,12	2.619.919,12	18,21



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOSÉ DE MIPIBU
Relatório Resumido de Execução Orçamentária - Demonstrativo das Receitas e Despesas
com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino

Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil

Exercício: 2014 Pág.: 1/1

Bimestre: JANEIRO-FEVEREIRO/2014

Lei 9.394/96, Art. 72 - Anexo XI

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	10.245.500,00	12.463.451,00	4.826.793,17	4.826.793,17	38,72
13.1 - Com Educação Infantil	2.566.400,00	1.473.001,00	400.940,24	400.940,24	27,21
13.2 - Com Ensino Fundamental	7.679.100,00	10.990.450,00	4.425.852,93	4.425.852,93	40,26
14 - OUTRAS DESPESAS	6.796.400,00	5.425.749,00	960.061,36	960.061,36	17,69
14.1 - Com Educação Infantil	1.710.500,00	1.305.170,00	130.567,07	130.567,07	10,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	5.085.900,00	4.120.579,00	829.494,29	829.494,29	20,13
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	17.041.900,00	17.889.200,00	5.786.854,53	5.786.854,53	32,34
DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO					VALOR
16 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB					0,00
17 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB					0,00
18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)					0,00
19 - MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL ((13 -18)/(11)x100)%					128,87
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE					VALOR
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM EXERCÍCIO ANTERIOR QUE NÃO FORAM UTILIZADOS					0,00
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE					0,00
RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DO MDE	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
22 - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS AO MDE (25% de 3)	8.285.000,00	8.554.875,00	1.549.178,14	1.549.178,14	18,10
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DO MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100
23 - EDUCAÇÃO INFANTIL	4.873.900,00	3.298.678,00	546.956,95	546.956,95	16,58
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	4.276.900,00	2.778.171,00	531.507,31	531.507,31	19,13
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	597.000,00	520.507,00	15.449,64	15.449,64	2,96
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	15.051.000,00	17.376.755,65	5.516.932,80	5.516.932,80	31,74
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	12.765.000,00	15.111.029,00	5.255.347,22	5.255.347,22	34,77
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.286.000,00	2.265.726,65	261.585,58	261.585,58	11,54
25 - ENSINO MÉDIO	190.000,00	97.624,00	0,00	0,00	0,00
26 - ENSINO SUPERIOR	200.000,00	196.000,00	23.240,00	23.240,00	11,85
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - OUTRAS	894.500,00	775.873,00	88.327,03	88.327,03	11,38
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 +26 +27 +28)	21.209.400,00	21.744.930,65	6.175.456,78	6.175.456,78	28,39
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					VALOR
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)					2.619.919,12
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO					29.602,13
32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50h)					3.828,26
33 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB					0,00
34 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS					0,00
35 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM A DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO					0,00
36 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46g)					0,00
37 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)					2.653.349,51
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - (37))					3.410.540,24
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38)/(3) x 100)%					55,03
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS AO FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADO AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	750.000,00	580.000,00	41.709,08	41.709,08	7,19
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	750.000,00	580.000,00	41.709,08	41.709,08	7,19
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	21.959.400,00	22.324.930,65	6.217.165,86	6.217.165,86	27,84
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO			SALDO ATÉ BIMESTRE	CANCELADO EM 2014 (g)	
46 - RESTOR A PAGAR DE DESPESAS COM MDE				0,00	0,00
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS				VALOR	
				FUNDEB (h)	FUNDEB
47 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR				1.519.442,54	0,00
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE				4.504.778,07	0,00
49 - (-) PAGAMENTO EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE				5.655.476,55	0,00
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE				0,00	0,00
51 - (=) SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ATUAL				368.744,06	0,00



SUZANA DE BRITO FERREIRA
CONTADORA CRC 010296/O-2

ARLINDO DUARTE DANTAS
PREFEITO MUNICIPAL