



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: JULHO-AGOSTO/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	1.262.953,28	3.807.450,20	81,95
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	920.000,00	920.000,00	587.423,37	1.139.890,61	123,90
1.1.1 - IPTU	835.000,00	835.000,00	559.950,03	1.048.841,05	125,60
1.1.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	30.000,00	30.000,00	27.473,34	91.049,56	303,49
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	141.001,81	663.284,34	90,86
1.2.1 - ITBI	730.000,00	730.000,00	141.001,81	663.284,34	90,86
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	404.535,16	1.427.735,75	60,00
1.3.1 - ISS	1.300.000,00	2.379.500,00	404.535,16	1.427.735,75	60,00
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	129.992,94	576.539,50	93,59
1.4.1 - IRRF	616.000,00	616.000,00	129.992,94	576.539,50	93,59
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	4.173.620,33	18.554.184,08	62,73
2.1 - Cota-Parte FPM	22.394.000,00	22.394.000,00	2.870.512,81	13.543.332,47	60,47
2.2.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b	22.394.000,00	22.394.000,00	2.870.512,81	13.543.332,47	60,47
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	1.121.165,24	4.285.188,53	68,01
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	20.000,00	20.000,00	1.872,54	6.553,89	32,76
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	10.000,00	10.000,00	1.100,97	4.202,21	42,02
2.5 - Cota-Parte ITR	100.000,00	100.000,00	318,62	97.610,95	97,61
2.6 - Cota-Parte IPVA	750.000,00	750.000,00	178.650,15	617.296,03	82,30
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	5.436.573,61	22.361.634,28	65,34
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	343.159,43	1.153.616,71	40,33
5.1 - Transferências do Salário-Educação	750.000,00	750.000,00	132.457,08	557.361,07	74,31
5.2 - Outras Transferências do FNDE	2.046.800,00	2.090.400,00	208.040,03	573.241,04	27,42
5.3 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	20.000,00	20.000,00	2.662,32	23.014,60	115,07
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	1.070.000,00	1.140.700,00	73.458,00	282.366,00	24,75
6.1 - Transferências de Convênios	1.070.000,00	1.140.700,00	73.458,00	282.366,00	24,75
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	416.617,43	1.435.982,71	35,88
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	834.724,06	3.710.836,70	62,73
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	4.478.800,00	4.478.800,00	574.102,51	2.708.666,30	60,47
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	1.260.000,00	1.260.000,00	224.233,01	857.037,53	68,01
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	4.000,00	4.000,00	374,50	1.310,75	32,76
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	2.000,00	2.000,00	220,20	840,45	42,02
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	20.000,00	20.000,00	63,72	19.522,15	97,61
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	150.000,00	150.000,00	35.730,12	123.459,52	82,30
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	17.890.000,00	20.347.000,00	2.673.420,69	13.201.313,53	64,88
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	17.840.000,00	20.297.000,00	2.610.611,74	12.747.609,63	62,80
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	59.204,26	439.059,02	0,00
11.3 - Receita de Aplicação dos Recursos do FUNDEB	50.000,00	50.000,00	3.604,69	14.644,88	29,28
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	11.925.200,00	14.382.200,00	1.775.887,68	9.036.772,93	62,83



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: JULHO-AGOSTO/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	14.099.179,00	4.569.147,79	13.673.400,60	96,98
13.1 - Com Educação Infantil	2.566.400,00	1.407.201,00	317.871,90	1.066.735,74	75,80
13.2 - Com Ensino Fundamental	7.679.100,00	12.691.978,00	4.251.275,89	12.606.664,86	99,32
14 - OUTRAS DESPESAS	6.796.400,00	4.135.021,00	983.953,75	2.883.457,76	69,73
14.1 - Com Educação Infantil	1.710.500,00	592.760,00	154.468,61	399.566,81	67,40
14.2 - Com Ensino Fundamental	5.085.900,00	3.542.261,00	829.485,14	2.483.890,95	70,12
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	17.041.900,00	18.234.200,00	5.553.101,54	16.556.858,36	90,80
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)%					103,57
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	1.359.143,40	5.590.408,57	65,34
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	2.248.189,23	493.472,00	1.562.222,26	69,48
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	4.276.900,00	1.999.961,00	472.340,51	1.466.302,55	73,31
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	597.000,00	248.228,23	21.131,49	95.919,71	38,64
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	15.051.000,00	18.575.820,65	5.687.492,11	16.633.911,35	89,54
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	12.765.000,00	16.234.239,00	5.080.761,03	15.090.555,81	92,95
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.286.000,00	2.341.581,65	606.731,08	1.543.355,54	65,91
25 - ENSINO MÉDIO	190.000,00	79.624,00	7.560,00	18.900,00	23,73
26 - ENSINO SUPERIOR	200.000,00	400.000,00	58.140,00	191.830,00	47,95
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - OUTRAS	894.500,00	808.031,77	168.518,91	548.878,14	67,92
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 +26 +27 +28)	21.209.400,00	22.111.665,65	6.415.183,02	18.955.741,75	85,72
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					VALOR
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)					9.036.772,93
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO					439.059,02
32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50h)					14.644,88
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)					9.490.476,83
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - (37))					8.705.656,78
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38)/(3) x 100)%					38,93
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	358.890,00	125.631,25	212.719,95	59,27
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	358.890,00	125.631,25	212.719,95	59,27
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	21.959.400,00	22.470.555,65	6.540.814,27	19.168.461,70	85,30
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				14.658.413,53	0,00
49 - (-) PAGAMENTO EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE				15.710.453,28	0,00
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE				0,00	0,00
51 - (=) SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ATUAL				467.402,79	0,00



SUZANA DE BRITO FERREIRA
CONTADORA CRC 010296/O-2

ARLINDO DUARTE DANTAS
PREFEITO MUNICIPAL