



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: SETEMBRO-OUTUBRO/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	900.840,46	4.708.290,66	101,35
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	920.000,00	920.000,00	175.876,45	1.315.767,06	143,01
1.1.1 - IPTU	835.000,00	835.000,00	155.516,69	1.204.357,74	144,23
1.1.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	30.000,00	30.000,00	20.359,76	111.409,32	371,36
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	125.360,49	788.644,83	108,03
1.2.1 - ITBI	730.000,00	730.000,00	125.360,49	788.644,83	108,03
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	444.715,70	1.872.451,45	78,69
1.3.1 - ISS	1.300.000,00	2.379.500,00	444.715,70	1.872.451,45	78,69
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	154.887,82	731.427,32	118,73
1.4.1 - IRRF	616.000,00	616.000,00	154.887,82	731.427,32	118,73
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	3.941.219,39	22.495.403,47	76,06
2.1 - Cota-Parte FPM	22.394.000,00	22.394.000,00	2.684.543,99	16.227.876,46	72,46
2.2.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b	22.394.000,00	22.394.000,00	2.684.543,99	16.227.876,46	72,46
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	1.125.355,38	5.410.543,91	85,88
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	20.000,00	20.000,00	1.872,54	8.426,43	42,13
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	10.000,00	10.000,00	1.089,07	5.291,28	52,91
2.5 - Cota-Parte ITR	100.000,00	100.000,00	58.480,21	156.091,16	156,09
2.6 - Cota-Parte IPVA	750.000,00	750.000,00	69.878,20	687.174,23	91,62
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	4.842.059,85	27.203.694,13	79,49
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	908.963,83	2.062.580,54	72,10
5.1 - Transferências do Salário-Educação	750.000,00	750.000,00	131.390,99	688.752,06	91,83
5.2 - Outras Transferências do FNDE	2.046.800,00	2.090.400,00	774.013,97	1.347.255,01	64,44
5.3 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	20.000,00	20.000,00	3.558,87	26.573,47	132,86
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	1.070.000,00	1.140.700,00	73.458,00	355.824,00	31,19
6.1 - Transferências de Convênios	1.070.000,00	1.140.700,00	73.458,00	355.824,00	31,19
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	982.421,83	2.418.404,54	60,44
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	788.243,90	4.499.080,60	76,06
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	4.478.800,00	4.478.800,00	536.908,75	3.245.575,05	72,46
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	1.260.000,00	1.260.000,00	225.071,05	1.082.108,58	85,88
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	4.000,00	4.000,00	374,50	1.685,25	42,13
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	2.000,00	2.000,00	217,82	1.058,27	52,91
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	20.000,00	20.000,00	11.696,02	31.218,17	156,09
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	150.000,00	150.000,00	13.975,76	137.435,28	91,62
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	17.890.000,00	20.347.000,00	3.397.728,61	16.599.042,14	81,57
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	17.840.000,00	20.297.000,00	3.335.383,59	16.082.993,22	79,23
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	59.204,26	498.263,28	0,00
11.3 - Receita de Aplicação dos Recursos do FUNDEB	50.000,00	50.000,00	3.140,76	17.785,64	35,57
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	11.925.200,00	14.382.200,00	2.547.139,69	11.583.912,62	80,54



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: SETEMBRO-OUTUBRO/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	16.798.012,78	2.725.330,89	16.398.731,49	97,62
13.1 - Com Educação Infantil	2.566.400,00	1.403.434,78	199.871,97	1.266.607,71	90,25
13.2 - Com Ensino Fundamental	7.679.100,00	15.394.578,00	2.525.458,92	15.132.123,78	98,29
14 - OUTRAS DESPESAS	6.796.400,00	3.974.069,82	714.098,87	3.597.556,63	90,52
14.1 - Com Educação Infantil	1.710.500,00	591.202,82	147.116,36	546.683,17	92,46
14.2 - Com Ensino Fundamental	5.085.900,00	3.382.867,00	566.982,51	3.050.873,46	90,18
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	17.041.900,00	20.772.082,60	3.439.429,76	19.996.288,12	96,26
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)%					98,79
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	1.210.514,96	6.800.923,53	79,49
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	2.170.333,95	379.058,43	1.941.280,69	89,44
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	4.276.900,00	1.994.637,60	346.988,33	1.813.290,88	90,90
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	597.000,00	175.696,35	32.070,10	127.989,81	72,84
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	15.051.000,00	21.296.262,65	3.535.915,05	20.169.826,40	94,71
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	12.765.000,00	18.777.445,00	3.092.441,43	18.182.997,24	96,83
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.286.000,00	2.518.817,65	443.473,62	1.986.829,16	78,87
25 - ENSINO MÉDIO	190.000,00	42.979,00	7.560,00	26.460,00	61,56
26 - ENSINO SUPERIOR	200.000,00	388.200,00	61.145,00	252.975,00	65,16
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - OUTRAS	894.500,00	904.392,65	226.214,87	775.093,01	85,70
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 +26 +27 +28)	21.209.400,00	24.802.168,25	4.209.893,35	23.165.635,10	93,40
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					VALOR
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)					11.583.912,62
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO					498.263,28
32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50h)					17.785,64
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)					12.099.961,54
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - (37))					10.011.145,55
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38)/(3) x 100)%					36,80
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	344.219,00	65.910,57	278.630,52	80,94
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	344.219,00	65.910,57	278.630,52	80,94
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	21.959.400,00	25.146.387,25	4.275.803,92	23.444.265,62	93,23
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				18.534.562,14	0,00
49 - (-) PAGAMENTO EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE				20.034.817,37	0,00
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE				0,00	0,00
51 - (=) SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ATUAL				19.187,31	0,00



SUZANA DE BRITO FERREIRA
CONTADORA CRC 010296/O-2

ARLINDO DUARTE DANTAS
PREFEITO MUNICIPAL