



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: NOVEMBRO-DEZEMBRO/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	937.411,83	5.645.702,49	121,53
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	920.000,00	920.000,00	244.224,91	1.559.991,97	169,56
1.1.1 - IPTU	835.000,00	835.000,00	222.381,44	1.426.739,18	170,86
1.1.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	30.000,00	30.000,00	21.843,47	133.252,79	444,17
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	178.300,57	966.945,40	132,45
1.2.1 - ITBI	730.000,00	730.000,00	178.300,57	966.945,40	132,45
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	414.764,23	2.287.215,68	96,12
1.3.1 - ISS	1.300.000,00	2.379.500,00	414.764,23	2.287.215,68	96,12
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	100.122,12	831.549,44	134,99
1.4.1 - IRRF	616.000,00	616.000,00	100.122,12	831.549,44	134,99
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	5.900.213,83	28.395.617,30	96,01
2.1 - Cota-Parte FPM	22.394.000,00	22.394.000,00	4.503.479,16	20.731.355,62	92,57
2.2.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b	22.394.000,00	22.394.000,00	4.503.479,16	20.731.355,62	92,57
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	1.343.073,75	6.753.617,66	107,20
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	20.000,00	20.000,00	2.808,81	11.235,24	56,17
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	10.000,00	10.000,00	1.284,80	6.576,08	65,76
2.5 - Cota-Parte ITR	100.000,00	100.000,00	1.253,05	157.344,21	157,34
2.6 - Cota-Parte IPVA	750.000,00	750.000,00	48.314,26	735.488,49	98,06
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	6.837.625,66	34.041.319,79	99,47
RECEITAS DO ENSINO - RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	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	290.503,18	2.353.083,72	82,26
5.1 - Transferências do Salário-Educação	750.000,00	750.000,00	134.755,00	823.507,06	109,80
5.2 - Outras Transferências do FNDE	2.046.800,00	2.090.400,00	107.409,40	1.454.664,41	69,58
5.3 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	20.000,00	20.000,00	48.338,78	74.912,25	374,56
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	1.070.000,00	1.140.700,00	73.458,00	429.282,00	37,63
6.1 - Transferências de Convênios	1.070.000,00	1.140.700,00	73.458,00	429.282,00	37,63
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	363.961,18	2.782.365,72	69,54
FUNDEB - RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	5.914.800,00	5.914.800,00	1.003.944,31	5.503.024,91	93,03
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	4.478.800,00	4.478.800,00	724.597,34	3.970.172,39	88,64
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	1.260.000,00	1.260.000,00	268.614,71	1.350.723,29	107,20
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	4.000,00	4.000,00	561,75	2.247,00	56,17
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	2.000,00	2.000,00	256,97	1.315,24	65,76
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	20.000,00	20.000,00	250,58	31.468,75	157,34
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	150.000,00	150.000,00	9.662,96	147.098,24	98,06
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	17.890.000,00	20.347.000,00	3.767.349,09	20.366.391,23	100,09
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	17.840.000,00	20.297.000,00	3.705.453,53	19.788.446,75	97,49
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	59.204,26	557.467,54	0,00
11.3 - Receita de Aplicação dos Recursos do FUNDEB	50.000,00	50.000,00	2.691,30	20.476,94	40,95
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	11.925.200,00	14.382.200,00	2.701.509,22	14.285.421,84	99,32



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: NOVEMBRO-DEZEMBRO/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	17.692.162,78	1.289.901,18	17.688.632,67	99,98
13.1 - Com Educação Infantil	2.566.400,00	1.370.591,78	103.788,84	1.370.396,55	99,98
13.2 - Com Ensino Fundamental	7.679.100,00	16.321.571,00	1.186.112,34	16.318.236,12	99,97
14 - OUTRAS DESPESAS	6.796.400,00	3.952.786,82	354.575,68	3.952.132,31	99,98
14.1 - Com Educação Infantil	1.710.500,00	581.829,82	34.871,94	581.555,11	99,95
14.2 - Com Ensino Fundamental	5.085.900,00	3.370.957,00	319.703,74	3.370.577,20	99,98
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	17.041.900,00	21.644.949,60	1.644.476,86	21.640.764,98	99,98
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)%					86,85
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		
22 - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS AO MDE (25% de 3)	8.285.000,00	8.554.875,00	1.709.406,42	8.510.329,95	99,47
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DO MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		
23 - EDUCAÇÃO INFANTIL	4.873.900,00	2.233.587,95	281.381,79	2.222.662,48	99,51
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	4.276.900,00	1.952.421,60	138.660,78	1.951.951,66	99,97
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	597.000,00	281.166,35	142.721,01	270.710,82	96,28
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	15.051.000,00	23.267.882,65	2.976.876,48	23.146.702,88	99,47
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	12.765.000,00	19.692.528,00	1.505.816,08	19.688.813,32	99,98
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.286.000,00	3.575.354,65	1.471.060,40	3.457.889,56	96,71
25 - ENSINO MÉDIO	190.000,00	42.979,00	7.560,00	34.020,00	79,15
26 - ENSINO SUPERIOR	200.000,00	344.737,00	61.831,86	314.806,86	91,31
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - OUTRAS	894.500,00	934.598,65	124.664,55	899.757,56	96,27
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 +26 +27 +28)	21.209.400,00	26.823.785,25	3.452.314,68	26.617.949,78	99,23
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					VALOR
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)					14.285.421,84
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO					557.467,54
32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50h)					20.476,94
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)					14.863.366,32
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - (37))					10.505.999,04
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38)/(3) x 100)%					30,86
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS AO FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
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	401.209,00	112.214,85	390.845,37	97,41
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	401.209,00	112.214,85	390.845,37	97,41
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	21.959.400,00	27.224.994,25	3.564.529,53	27.008.795,15	99,20
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	
47 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR				FUNDEB (h)	FUNDEB
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE				1.519.442,54	0,00
49 - (-) PAGAMENTO EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE				22.301.911,23	0,00
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE				22.537.296,09	0,00
51 - (=) SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ATUAL				0,00	0,00
				1.284.057,68	0,00



SUZANA DE BRITO FERREIRA
CONTADORA CRC 010296/O-2

ARLINDO DUARTE DANTAS
PREFEITO MUNICIPAL