



RECEITAS DO ENSINO - RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
<b>1 - RECEITA DE IMPOSTOS</b>	<b>6.270.000,00</b>	<b>6.270.000,00</b>	<b>793.856,92</b>	<b>12,66</b>
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	1.610.000,00	1.610.000,00	118.069,06	7,33
1.1.1 - IPTU	1.600.000,00	1.600.000,00	118.069,06	7,37
1.1.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3 - Dívida Ativa do IPTU	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
1.1.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5 - (-) Deduções da Receita do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.300.000,00	1.300.000,00	120.823,73	9,29
1.2.1 - ITBI	1.300.000,00	1.300.000,00	120.823,73	9,29
1.2.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3 - Dívida Ativa do ITBI	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
1.2.5 - (-) Deduções da Receita do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	2.500.000,00	2.500.000,00	392.152,75	15,68
1.3.1 - ISS	2.500.000,00	2.500.000,00	392.152,75	15,68
1.3.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3 - Dívida Ativa do ISS	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
1.3.5 - (-) Deduções da Receita do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	860.000,00	860.000,00	162.811,38	18,93
1.4.1 - IRRF	860.000,00	860.000,00	162.811,38	18,93
1.4.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.3 - Dívida Ativa do IRRF	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
1.4.5 - (-) Deduções da Receita do IRRF	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
1.5.1 - ITR	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
1.5.3 - Dívida Ativa do ITR	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
1.5.5 - (-) Deduções da Receita do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUICIONAIS E LEGAIS</b>	<b>34.115.000,00</b>	<b>34.115.000,00</b>	<b>5.958.407,90</b>	<b>17,46</b>
2.1 - Cota-Parte FPM	24.135.000,00	24.135.000,00	4.147.099,03	17,18
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b	24.135.000,00	24.135.000,00	4.147.099,03	17,18
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea d	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 - Cota-Parte ICMS	8.900.000,00	8.900.000,00	1.726.982,59	19,40
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	20.000,00	20.000,00	2.669,92	13,34
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	10.000,00	10.000,00	2.184,77	21,84
2.5 - Cota-Parte ITR	50.000,00	50.000,00	11.834,08	23,66
2.6 - Cota-Parte IPVA	1.000.000,00	1.000.000,00	67.637,51	6,76
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS ( 1 + 2 )</b>	<b>40.385.000,00</b>	<b>40.385.000,00</b>	<b>6.752.264,82</b>	<b>16,71</b>
RECEITAS DO ENSINO - RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
<b>4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE</b>	<b>2.873.000,00</b>	<b>2.873.000,00</b>	<b>314.361,04</b>	<b>10,94</b>
5.1 - Transferências do Salário-Educação	888.000,00	888.000,00	197.948,55	22,29
5.2 - Transferências do PDDE	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
5.3 - Transferências do PNAE	975.000,00	975.000,00	79.298,00	8,13
5.4 - Transferências do PNATE	441.000,00	441.000,00	34.385,01	7,79
5.5 - Outras Transferências do FNDE	510.000,00	510.000,00	0,00	0,00
5.5 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	39.000,00	39.000,00	2.729,48	6,99
<b>6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS</b>	<b>760.000,00</b>	<b>760.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,80</b>
6.1 - Transferências de Convênios	740.000,00	740.000,00	0,00	0,00
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	20.000,00	20.000,00	0,00	30,62
<b>7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>	<b>600.000,00</b>	<b>600.000,00</b>	<b>150.000,00</b>	<b>25,00</b>
<b>9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)</b>	<b>4.233.000,00</b>	<b>4.233.000,00</b>	<b>464.361,04</b>	<b>11,11</b>



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: 2016 Pág.: 2/3

Período: 1º Bimestre/2016

Lei 9.394/96, Art. 72 - Anexo XI

FUNDEB - RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100			
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	6.823.000,00	6.823.000,00	1.191.681,55	17,46			
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	4.827.000,00	4.827.000,00	829.419,75	17,18			
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	1.780.000,00	1.780.000,00	345.396,49	19,40			
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	4.000,00	4.000,00	533,98	13,34			
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	2.000,00	2.000,00	436,96	21,84			
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	10.000,00	10.000,00	2.366,80	23,66			
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	200.000,00	200.000,00	13.527,57	6,76			
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	21.365.000,00	21.365.000,00	4.126.475,63	19,31			
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	19.800.000,00	19.800.000,00	4.120.924,09	20,81			
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	0,00			
11.3 - Receita de Aplicação dos Recursos do FUNDEB	65.000,00	65.000,00	5.551,54	8,54			
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	12.977.000,00	12.977.000,00	2.929.242,54	3,35			
DESPEAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR(I)
			Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)	
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	12.419.000,00	12.932.470,00	11.673.939,82	90,26	4.209.536,23	32,55	0,00
13.1 - Com Educação Infantil	2.450.000,00	1.959.800,00	1.083.480,58	55,28	389.533,86	19,87	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	9.969.000,00	10.972.670,00	10.590.459,24	96,51	3.820.002,37	34,81	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	7.000.800,00	6.756.740,00	2.376.001,30	35,16	931.473,78	13,78	0,00
14.1 - Com Educação Infantil	2.250.000,00	2.233.700,00	342.847,39	15,34	120.949,17	5,41	0,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	4.750.800,00	4.523.040,00	2.033.153,91	44,95	810.524,61	17,91	0,00
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	19.419.800,00	19.689.210,00	14.049.941,12	71,35	5.141.010,01	26,11	0,00
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
16.1 - FUNDEB 60%							0,00
16.2 - FUNDEB 40%							0,00
17 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB							0,00
17.1 - FUNDEB 60%							0,00
17.2 - FUNDEB 40%							0,00
18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)							0,00
19 - TOTAL DE DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE(15-18)							5.141.010,01
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Renumeração do Magistério (13-(16.1+17.1))/(11)*100%							102,01
19.2 - Mínimo de 40% em Despesa com MDE, que não Renumeração do Magistério (14-(16.2+17.1))/(11)*100%							22,57
19.3 - Mínimo de 5% não aplicado no Exercício (100-(19.1 + 19.2))%							-24,58
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				
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100			
22 - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS AO MDE ( 25% de 3)	10.096.250,00	10.096.250,00	1.688.066,21	4,18			
DESPEAS COM AÇÕES TÍPICAS DO MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR(I)
			Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)	
23 - EDUCAÇÃO INFANTIL	5.593.000,00	5.074.300,00	1.640.381,09	32,32	525.296,44	10,35	0,00
23.1 - Creche	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.2 - Pré-escola	5.568.000,00	5.049.300,00	1.640.381,09	32,48	525.296,44	10,40	0,00
23.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	5.206.000,00	4.626.500,00	1.426.327,97	30,82	510.483,03	11,03	0,00
23.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	362.000,00	422.800,00	214.053,12	50,62	14.813,41	3,50	0,00
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	18.500.500,00	18.715.200,00	13.935.084,46	74,45	5.280.640,16	28,21	0,00
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	15.959.000,00	16.165.500,00	12.623.613,15	78,08	4.630.526,98	28,64	0,00
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.541.500,00	2.549.700,00	1.311.471,31	51,43	650.113,18	25,49	0,00
25 - ENSINO MÉDIO	40.000,00	51.000,00	10.982,94	21,53	10.982,94	21,53	0,00
26 - ENSINO SUPERIOR	330.000,00	330.000,00	291.909,33	88,45	54.278,30	16,44	0,00
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - OUTRAS	955.000,00	875.000,00	347.423,91	39,70	125.969,49	14,39	0,00
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 +26 +27 +28)	25.418.500,00	25.045.500,00	16.225.781,73	64,78	5.997.167,33	23,94	0,00
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							VALOR
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)							2.929.242,54
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO							0,00
32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50h)							5.551,54
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)							2.934.794,08
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - (37))							2.871.142,52
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38)/(3) x 100)%							42,52



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: 2016 Pág.: 3/3

Período: 1º Bimestre/2016

Lei 9.394/96, Art. 72 - Anexo XI

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS AO FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			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
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	598.000,00	515.724,00	201.672,01	39,10
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
43 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	3.125.000,00	4.941.107,55	2.794.001,49	56,54
44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	3.723.000,00	5.456.831,55	2.995.673,50	54,89
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	29.141.500,00	30.502.331,55	19.221.455,23	63,01
<b>RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO</b>			<b>SALDO ATÉ BIMESTRE</b>	<b>CANCELADO EM 2016 (g)</b>
46 - RESTOR A PAGAR DE DESPESAS COM MDE			0,00	0,00
46.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino			0,00	0,00
46.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB			0,00	0,00
<b>FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS</b>			<b>VALOR</b>	
			<b>FUNDEB (h)</b>	<b>FUNDEB</b>
47 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR			1.150.859,89	0,00
48 - ( + ) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			4.133.249,42	0,00
49 - ( - ) PAGAMENTO EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE			4.514.487,29	0,00
49.1 - Orçamento do Exercício			4.514.487,29	0,00
49.1 - Restos a Pagar			0,00	0,00
50 - ( + ) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			0,00	0,00
51 - ( = ) SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ATUAL			769.622,02	0,00