



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.: 1/3

Período: 3º BIMESTRE/2016

Lei 9.394/96, Art. 72 - Anexo XI

RECEITAS DO ENSINO - RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	6.270.000,00	6.270.000,00	3.121.387,43	49,78
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	1.610.000,00	1.610.000,00	1.120.170,31	69,57
1.1.1 - IPTU	1.600.000,00	1.600.000,00	1.120.170,31	70,01
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	321.060,98	24,69
1.2.1 - ITBI	1.300.000,00	1.300.000,00	321.060,98	24,69
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	1.197.456,39	47,89
1.3.1 - ISS	2.500.000,00	2.500.000,00	1.197.456,39	47,89
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	482.699,75	56,12
1.4.1 - IRRF	860.000,00	860.000,00	482.699,75	56,12
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
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	34.115.000,00	34.115.000,00	17.172.997,37	50,33
2.1 - Cota-Parte FPM	24.135.000,00	24.135.000,00	11.254.840,53	46,63
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b	24.135.000,00	24.135.000,00	11.254.840,53	46,63
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	5.314.393,12	59,71
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	20.000,00	20.000,00	8.009,76	40,04
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	10.000,00	10.000,00	5.795,51	57,95
2.5 - Cota-Parte ITR	50.000,00	50.000,00	15.163,14	30,32
2.6 - Cota-Parte IPVA	1.000.000,00	1.000.000,00	574.795,31	57,47
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	40.385.000,00	40.385.000,00	20.294.384,80	50,25
RECEITAS DO ENSINO - RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	%
			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
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	2.873.000,00	2.873.000,00	1.056.064,46	36,75
5.1 - Transferências do Salário-Educação	888.000,00	888.000,00	504.595,46	56,82
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	396.338,00	40,65
5.4 - Transferências do PNATE	441.000,00	441.000,00	146.082,45	33,12
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	9.048,55	23,20
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	760.000,00	760.000,00	475.827,39	62,73
6.1 - Transferências de Convênios	740.000,00	740.000,00	471.628,00	63,73
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	20.000,00	20.000,00	4.199,39	21,00
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	600.000,00	600.000,00	150.000,00	25,00
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	4.233.000,00	4.233.000,00	1.681.891,85	39,73



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: 3º 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	3.434.599,33	50,33			
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	4.827.000,00	4.827.000,00	2.250.967,95	46,63			
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	1.780.000,00	1.780.000,00	1.062.878,53	59,71			
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	4.000,00	4.000,00	1.601,94	40,04			
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	2.000,00	2.000,00	1.159,12	57,95			
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	10.000,00	10.000,00	3.032,58	30,32			
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	200.000,00	200.000,00	114.959,21	57,47			
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	21.365.000,00	21.365.000,00	12.103.455,09	56,65			
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	19.800.000,00	19.800.000,00	12.070.340,72	60,96			
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	33.114,37	50,94			
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	12.977.000,00	12.977.000,00	8.635.741,39	10,63			
DESPESAS 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	12.962.570,00	11.775.931,84	90,84	10.463.465,35	80,72	0,00
13.1 - Com Educação Infantil	2.450.000,00	1.934.000,00	1.139.580,58	58,92	892.880,70	46,16	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	9.969.000,00	11.028.570,00	10.636.351,26	96,44	9.570.584,65	86,77	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	7.000.800,00	6.599.740,00	3.407.521,87	51,63	2.895.194,01	43,86	0,00
14.1 - Com Educação Infantil	2.250.000,00	2.146.600,00	601.447,39	28,01	441.979,31	20,58	0,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	4.750.800,00	4.453.140,00	2.806.074,48	63,01	2.453.214,70	55,08	0,00
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	19.419.800,00	19.562.310,00	15.183.453,71	77,61	13.358.659,36	68,28	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)							13.358.659,36
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Renumeração do Magistério (13-(16.1+17.1))/(11)*100%							86,45
19.2 - Mínimo de 40% em Despesa com MDE, que não Renumeração do Magistério (14-(16.2+17.2))/(11)*100%							23,92
19.3 - Mínimo de 5% não aplicado no Exercício (100-(19.1 + 19.2)%)							-10,37
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	5.073.596,20	12,56			
DESPESAS 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	4.905.809,88	1.998.663,51	40,74	1.407.156,16	28,68	0,00
23.1 - Creche	25.000,00	16.000,00	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	16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.2 - Pré-escola	5.568.000,00	4.889.809,88	1.998.663,51	40,87	1.407.156,16	28,77	0,00
23.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	5.206.000,00	4.513.600,00	1.741.027,97	38,57	1.334.860,01	29,57	0,00
23.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	362.000,00	376.209,88	257.635,54	68,48	72.296,15	19,21	0,00
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	18.500.500,00	18.811.118,12	15.767.589,47	83,82	13.417.961,01	71,32	0,00
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	15.959.000,00	16.195.400,00	13.814.448,37	85,29	12.091.831,70	74,66	0,00
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.541.500,00	2.615.718,12	1.953.141,10	74,66	1.326.129,31	50,69	0,00
25 - ENSINO MÉDIO	40.000,00	51.000,00	37.781,48	74,08	37.349,94	73,23	0,00
26 - ENSINO SUPERIOR	330.000,00	330.000,00	291.909,33	88,45	190.067,46	57,59	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	815.572,00	495.296,18	60,72	426.446,79	52,28	0,00
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	25.418.500,00	24.913.500,00	18.591.239,97	74,62	15.478.981,36	62,13	0,00
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							VALOR
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)							8.635.741,39
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)							33.114,37
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)							8.668.855,76
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - (37))							6.156.261,41
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38)/(3) x 100)%							30,33



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: 3º 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
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO			SALDO ATÉ BIMESTRE	CANCELADO EM 2016 (g)
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
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS			VALOR	
			FUNDEB (h)	FUNDEB
47 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR			1.150.859,89	0,00
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			12.112.088,11	0,00
49 - (-) PAGAMENTO EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE			12.737.578,38	0,00
49.1 - Orçamento do Exercício			12.737.578,38	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			525.369,62	0,00