

**MUNICÍPIO DE HELIODORA**  
**RELATÓRIO CONSOLIDADO DO MUNICÍPIO**  
**Sistema de Informações Municipais**

001/003

**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**RELATÓRIO CONSOLIDADO DO MUNICÍPIO**

Período: Janeiro a Outubro de 2014 - Bimestre: Setembro / Outubro

LEI 9.394 / 96 , art . 72 - Anexo X

Valores em R\$1,00

RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA ( a )	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre ( b )	% ( b / a )
1 - Receita de Impostos	694.100,00	694.100,00	57.263,76	315.916,61	45,51
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	191.000,00	191.000,00	16.862,27	93.084,97	228,64
Imposto Sobre Propri.predial E Territorial Urbana	80.000,00	80.000,00	11.968,48	59.492,90	74,37
Multa Juros Mora Imp. Prop. Territ. Urbana - Iptu	1.000,00	1.000,00	409,00	719,78	71,98
Receita Div.ativ.imp.propri.terr.pred.urbana-iptu	90.000,00	90.000,00	2.580,15	21.103,90	23,45
Multas Juros Div Ativa Imp Prop Territ Urbana-iptu	20.000,00	20.000,00	1.904,64	11.768,39	58,84
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	115.000,00	115.000,00	14.042,44	56.644,96	49,26
Imp.sob.trans.inter Vivos Bens I. Direitos - Itbi	115.000,00	115.000,00	14.042,44	56.644,96	49,26
Multa Juros Imp. Transf. Bens Imoveis - Itbi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rec.div.ativ.imp.trans.inter-vivos Bens Imoveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Multas Juros Div Ativa Imp Trans Bens I. -itbi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	132.500,00	132.500,00	9.579,19	48.100,09	80,84
Impostos Sobre Serviços De Qualquer Natureza	80.000,00	80.000,00	9.407,12	45.658,96	57,07
Multa Juros Mora Imposto Sobre Serviços - Iss	500,00	500,00	16,26	27,33	5,47
Receita Div.ativ. Imp. S/ Serv.qualq.natureza-iss	50.000,00	50.000,00	155,81	2.133,26	4,27
Multas Juros Div Ativa Imp Sobre Serviços - Iss	2.000,00	2.000,00	0,00	280,54	14,03
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	255.600,00	255.600,00	16.779,86	118.086,59	46,20
Imposto Sobre A Renda E Proventos De Qualquer Natu	255.600,00	255.600,00	16.779,86	118.086,59	46,20
2 - Receita de Transferências Constitucionais e Legais	9.814.500,00	9.814.500,00	1.386.867,92	7.915.500,47	80,65
Cota-parte Fundo Participacao Dos Municipios - Fpm	7.000.000,00	7.000.000,00	899.112,19	5.435.068,93	77,64
Cota-parte Do Icms	2.500.000,00	2.500.000,00	457.037,29	2.154.955,87	86,20
Transferencia Financeira Icms-desoneracao Lc 87/96	17.500,00	17.500,00	2.869,12	12.911,04	73,78
Cota-parte Imposto Sobre Prop. Territ.rural - Itr	2.000,00	2.000,00	6.230,78	7.082,02	354,10
Cota-parte Do Ipi Sobre Exportacao	45.000,00	45.000,00	7.916,58	38.488,65	85,53
Cota-parte Imp. Oper. Cred. Camb. Seg. Rel. Titulo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cota-parte Do Ipva	250.000,00	250.000,00	13.701,96	266.993,96	106,80
3 - Total da Receita Bruta de Impostos ( 1 + 2 )	10.508.600,00	10.508.600,00	1.444.131,68	8.231.417,08	78,33

OUTRAS RECEITAS DESTINADAS AO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA ( a )	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre ( b )	% ( b / a )
4 - TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	245.760,00	245.760,00	72.159,56	234.213,21	95,30
4.1 - Transferências do Salário Educacao	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 - Outras Transferências do FNDE	242.000,00	242.000,00	70.675,17	228.245,36	94,32
4.3 - Aplicações Financeiras dos Recursos do FNDE	3.760,00	3.760,00	1.484,39	5.967,85	158,72
5 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	81.240,00	81.240,00	261,76	88.824,76	109,34
5.1 - Transferências de Convênios Destinadas a Programas de Educação	80.000,00	80.000,00	0,00	87.112,54	108,89
5.2 - Aplicações Financeiras Recursos Convênios	1.240,00	1.240,00	261,76	1.712,22	138,08
6 - Receita de Operações de Crédito destinada a Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 - Outras Receitas Vinculadas a Educação	1.706.500,00	1.706.500,00	273.551,09	1.435.710,57	84,13
8 - Total das Outras Receitas Destinadas ao Ensino ( 4 + 5 + 6 + 7 )	2.033.500,00	2.033.500,00	345.972,41	1.758.748,54	86,49

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA ( a )	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre ( b )	% ( b / a )
9 - Receitas Destinadas ao FUNDEB	1.962.900,00	1.962.900,00	277.373,30	1.583.098,59	80,65
Deducao Receita Fpm - Fundeb E Redutor Financeiro	1.400.000,00	1.400.000,00	179.822,39	1.087.013,54	77,64
Deducao Receita Itr - Fundeb E Redutor Financeiro	400,00	400,00	1.246,13	1.416,30	354,08
Deducao Transferencia Financeira Icms - Lc 87/96	3.500,00	3.500,00	573,82	2.582,19	73,78
Deducao De Receita Para Formacao Do Fundeb-icms	500.000,00	500.000,00	91.407,43	430.990,97	86,20
Deducao Receita Ipva - Fundeb E Redutor Financeiro	50.000,00	50.000,00	2.740,21	53.397,85	106,80
Deducao De Receita Formacao Fundeb-ipi Exoportacao	9.000,00	9.000,00	1.583,32	7.697,74	85,53
10 - Receitas Recebidas do FUNDEB	1.705.500,00	1.705.500,00	272.572,72	1.434.260,54	84,10
10.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	1.700.000,00	1.700.000,00	271.230,95	1.427.203,23	83,95
10.2 - Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3 - Aplicações de Recursos do FUNDEB	5.500,00	5.500,00	1.341,77	7.057,31	128,31
11 - Resultado Líquido das Transferências do FUNDEB ( 10.1 - 9 ) * *	-262.900,00	-262.900,00	-6.142,35	-155.895,36	59,30

\* \* Acréscimo Resultante das Transferências do FUNDEB

**MUNICÍPIO DE HELIODORA**  
**RELATÓRIO CONSOLIDADO DO MUNICÍPIO**  
**Sistema de Informações Municipais**

002/003

**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**RELATÓRIO CONSOLIDADO DO MUNICÍPIO**

Período: Janeiro a Outubro de 2014 - Bimestre: Setembro / Outubro

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS			
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	Resto a Pagar Não Proc .	% (e / d)
12 - Pagamento dos Profissionais do Magistério	1.025.000,00	1.043.716,96	207.244,41	920.481,91	0,00	88,19
12.1 - Com Ensino Infantil	200.000,00	218.716,96	0,00	202.604,84	0,00	92,63
12.2 - Com Ensino Fundamental	825.000,00	825.000,00	160.413,43	717.877,07	0,00	87,02
13 - Outras despesas	680.500,00	676.476,63	87.797,23	525.504,09	0,00	77,68
13.1 - Com Ensino Infantil	258.000,00	258.000,00	46.229,76	223.767,66	0,00	86,73
13.2 - Com Ensino Fundamental	422.500,00	418.476,63	41.567,47	301.736,43	0,00	72,10
14 - Total das Despesas do FUNDEB ( 12 + 13 )	1.705.500,00	1.720.193,59	295.041,64	1.445.986,00	0,00	84,06
15 - Mínimo de 60 % do FUNDEB na Remuneração do Magistério com Educação Infantil e Ensino Fundamental ( 12 / 10 )						64,18

CÁLCULO DO LIMITE MÍNIMO COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO					
RECEITA COM AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b / a)
16 - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS A MDE ( 25 % DE 3 )	2.627.150,00	2.627.150,00	361.032,92	2.057.854,27	

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS			
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	Resto a Pagar Não Proc .	% (e / d)
17 - Educação Infantil	554.500,00	571.624,65	103.367,93	475.583,35	0,00	83,20
17.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	458.000,00	476.716,96	93.060,74	426.372,50	0,00	0,00
17.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	96.500,00	94.907,69	10.307,19	49.210,85	0,00	0,00
18 - Ensino Fundamental	1.960.500,00	1.941.477,03	304.918,32	1.470.218,85	0,00	75,73
18.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.247.500,00	1.243.476,63	201.980,90	1.019.613,50	0,00	0,00
18.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	713.000,00	698.000,40	102.937,42	450.605,35	0,00	0,00
19 - Ensino Médio	1.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
20 - Ensino Superior	45.000,00	43.600,00	8.790,00	35.660,00	0,00	0,00
21 - Ensino Profissional Não Integrado ao Ensino Regular	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 - Outras ( Exceto Subfunções 361, 362, 363, 364 e 365 )	65.000,00	153.219,30	9.196,00	45.980,00	0,00	0,00
22.1 - Outras - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2 - Outras - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	65.000,00	153.219,30	9.196,00	45.980,00	0,00	0,00
23 - Total Despesas c / Ações Típicas de Manut . e Desenv . Ensino ( 17 + 18 + 19 + 20 + 21 + 22 )	2.626.000,00	2.719.920,98	426.272,25	2.037.442,20	0,00	74,91

DEDUÇÕES / ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
24 - Resultado Líquido das Transferências do FUNDEB	-155.895,36
25 - Despesas Custeadas com a Complementação do FUNDEB no Exercício	0,00
26 - Restos a Pagar Vinculados a Educacao Inscritos sem Disponibilidade Financeira	0,00
27 - Despesas Vinculadas ao Superávit Financeiro do Acréscimo e da Complementação do FUNDEB do Exercício Anterior	0,00
28 - Cancelamento, no Exercício de Restos a Pagar Inscritos com Disp . Recursos de Impostos Vinc . ao Ensino	0,00
29 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB até o Bimestre	7.057,31
30 - Deduções / Adições Consideradas para Fins de Limite Constitucional	-148.838,05
31 - Mínimo de 25 % das Receitas Res . de Impostos na Manut . e Desenv . do Ensino ( 17 + 18 + 22 - 30 / 3 X 100 % )	26,01

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DESTINADOS A MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS			
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	Resto a Pagar Não Proc .	% (e / d)
32 - Contribuição Social do Salário Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 - Recursos de Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34 - Outros Recursos Vinculados a Educação	422.000,00	403.634,30	66.140,63	317.834,78	0,00	78,74
35 - Total Outras Despesas Custeadas C / Rec . Destinados á MDE ( 32 + 33 + 34 )	422.000,00	403.634,30	66.140,63	317.834,78	0,00	78,74
36 - Total das Despesas com Ensino ( 23 + 35 )	3.048.000,00	3.123.555,28	492.412,88	2.355.276,98	0,00	75,40

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE FINANCEIRO		
RESTOS A PAGAR COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATE O BIMESTRE	CANCELADO EM 2014
37 - Restos a Pagar de Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino	0,00	0,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB	VALOR
38 - Saldo Financeiro do FUNDEB em 31 de Dezembro de 2013	26.469,78
38.1 - ( + ) Ingresso de Recursos do FUNDEB até o Bimestre	1.427.203,23
38.2 - ( - ) Pagamentos Efetuados até o Bimestre	1.419.180,34
38.3 - ( + ) Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB até o Bimestre	7.057,31
39 - ( = ) Saldo Financeiro do FUNDEB no Exercício Atual	41.549,98

003/003

**MUNICÍPIO DE HELIODORA**  
**RELATÓRIO CONSOLIDADO DO MUNICÍPIO**  
**Sistema de Informações Municipais**

**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**RELATÓRIO CONSOLIDADO DO MUNICÍPIO**  
**Período: Janeiro a Outubro de 2014 - Bimestre: Setembro / Outubro**

**NOTAS EXPLICATIVAS**

- As dotações iniciais e atualizadas do quadro Despesas do FUNDEB foram demonstradas conforme o cadastro da fonte FUNDEB no orçamento . Foram criadas as linhas 12.3 - Outras Despesas com Pessoal do Magistério e 13.3 - Outras Despesas do FUNDEB, para que os valores gastos com outras sub - funções sejam demonstradas .

- As dotações iniciais e atualizadas do quadro Despesas com Ações Típicas de Manutenção e Desenvolvimento do Ensino serão demonstradas conforme o cadastro da fonte ENSINO no orçamento . Portanto, se na elaboração do orçamento as fichas foram cadastradas com a fonte EDUCA, os valores não serão demonstrados . Na linha 22 - Outras, a forma de busca dos valores são as demais despesas com fonte e incidências ( 'D', 'E', 'Q' ) .

- No quadro Deduções / Adições Consideradas para Fins de Limite Constitucional , a linha 31, Cálculo do Mínimo de 25 % foi acrescentado a linha 22 - Outras, para que as outras Despesas Típicas de Manutenção do Ensino faça parte da base de cálculo . Na linha 26, os valores deverão ser cadastrados na opção 3301 - Informações Complementares .

- No quadro outras Despesas com Recursos Destinados a MDE, a linha 34 - Outras despesas custeadas c / Rec . Destinados a MDE, são as demais despesas do ensino com função 12.

- No quadro Fluxo Financeiro dos Recursos do FUNDEB, a linha 38.2 ( Pagamentos efetuados até o bimestre ) os valores apresentados são os valores brutos pagos dos empenhos .

CARGO	NOME	CRC