

**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 Dezembro de 2014 - Bimestre: Novembro / Dezembro

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	49.642,80	365.559,41	52,67
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	191.000,00	191.000,00	3.993,12	97.078,09	250,69
Imposto Sobre Propri.predial E Territorial Urbana	80.000,00	80.000,00	1.399,18	60.892,08	76,12
Multa Juros Mora Imp. Prop. Territ. Urbana - Iptu	1.000,00	1.000,00	132,89	852,67	85,27
Receita Div.ativ.imp.propri.terr.pred.urbana-iptu	90.000,00	90.000,00	1.360,69	22.464,59	24,96
Multas Juros Div Ativa Imp Prop Territ Urbana-iptu	20.000,00	20.000,00	1.100,36	12.868,75	64,34
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	115.000,00	115.000,00	13.087,80	69.732,76	60,64
Imp.sob.trans.inter Vivos Bens I. Direitos - Itbi	115.000,00	115.000,00	13.087,80	69.732,76	60,64
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	13.621,47	61.721,56	108,90
Impostos Sobre Serviços De Qualquer Natureza	80.000,00	80.000,00	13.466,35	59.125,31	73,91
Multa Juros Mora Imposto Sobre Serviços - Iss	500,00	500,00	23,12	50,45	10,09
Receita Div.ativ. Imp. S/ Serv.qualq.natureza-iss	50.000,00	50.000,00	0,00	2.133,26	4,27
Multas Juros Div Ativa Imp Sobre Serviços - Iss	2.000,00	2.000,00	132,00	412,54	20,63
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	255.600,00	255.600,00	18.940,41	137.027,00	53,61
Imposto Sobre A Renda E Proventos De Qualquer Natu	255.600,00	255.600,00	18.940,41	137.027,00	53,61
2 - Receita de Transferências Constitucionais e Legais	9.814.500,00	9.814.500,00	1.996.920,82	9.912.421,29	101,00
Cota-parte Fundo Participacao Dos Municipios - Fpm	7.000.000,00	7.000.000,00	1.508.313,14	6.943.382,07	99,19
Cota-parte Do Icms	2.500.000,00	2.500.000,00	465.002,54	2.619.958,41	104,80
Transferencia Financeira Icms-desoneracao Lc 87/96	17.500,00	17.500,00	4.303,68	17.214,72	98,37
Cota-parte Imposto Sobre Prop. Territ.rural - Itr	2.000,00	2.000,00	175,11	7.257,13	362,86
Cota-parte Do Ipi Sobre Exportacao	45.000,00	45.000,00	9.335,83	47.824,48	106,28
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	9.790,52	276.784,48	110,71
3 - Total da Receita Bruta de Impostos ( 1 + 2 )	10.508.600,00	10.508.600,00	2.046.563,62	10.277.980,70	97,81

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	36.018,67	270.231,88	109,96
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	34.543,59	262.788,95	108,59
4.3 - Aplicações Financeiras dos Recursos do FNDE	3.760,00	3.760,00	1.475,08	7.442,93	197,95
5 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	81.240,00	81.240,00	120,37	88.945,13	109,48
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	120,37	1.832,59	147,79
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	296.329,63	1.732.040,20	101,50
8 - Total das Outras Receitas Destinadas ao Ensino ( 4 + 5 + 6 + 7 )	2.033.500,00	2.033.500,00	332.468,67	2.091.217,21	102,84

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	340.404,76	1.923.503,35	97,99
Deducao Receita Fpm - Fundeb E Redutor Financeiro	1.400.000,00	1.400.000,00	242.683,39	1.329.696,93	94,98
Deducao Receita Itr - Fundeb E Redutor Financeiro	400,00	400,00	35,00	1.451,30	362,83
Deducao Transferencia Financeira Icms - Lc 87/96	3.500,00	3.500,00	860,73	3.442,92	98,37
Deducao De Receita Para Formacao Do Fundeb-icms	500.000,00	500.000,00	93.000,49	523.991,46	104,80
Deducao Receita Ipva - Fundeb E Redutor Financeiro	50.000,00	50.000,00	1.957,98	55.355,83	110,71
Deducao De Receita Formacao Fundeb-ipi Exoportacao	9.000,00	9.000,00	1.867,17	9.564,91	106,28
10 - Receitas Recebidas do FUNDEB	1.705.500,00	1.705.500,00	295.321,71	1.729.582,25	101,41
10.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	1.700.000,00	1.700.000,00	294.223,51	1.721.426,74	101,26
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	1.098,20	8.155,51	148,28
11 - Resultado Líquido das Transferências do FUNDEB ( 10.1 - 9 ) * *	-262.900,00	-262.900,00	-46.181,25	-202.076,61	76,86

\* \* 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 Dezembro de 2014 - Bimestre: Novembro / Dezembro

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	1.157.680,46	237.198,55	1.157.680,46	0,00	100,00
12.1 - Com Ensino Infantil	200.000,00	238.969,55	0,00	238.969,55	0,00	100,00
12.2 - Com Ensino Fundamental	825.000,00	918.710,91	200.833,84	918.710,91	0,00	100,00
13 - Outras despesas	680.500,00	587.369,39	61.865,30	587.369,39	0,00	100,00
13.1 - Com Ensino Infantil	258.000,00	255.491,69	31.724,03	255.491,69	0,00	100,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	422.500,00	331.877,70	30.141,27	331.877,70	0,00	100,00
14 - Total das Despesas do FUNDEB ( 12 + 13 )	1.705.500,00	1.745.049,85	299.063,85	1.745.049,85	0,00	100,00
15 - Mínimo de 60 % do FUNDEB na Remuneração do Magistério com Educação Infantil e Ensino Fundamental ( 12 / 10 )						66,93

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	511.640,91	2.569.495,17	

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	624.916,06	149.332,71	624.916,06	0,00	100,00
17.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	458.000,00	494.461,24	68.088,74	494.461,24	0,00	0,00
17.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	96.500,00	130.454,82	81.243,97	130.454,82	0,00	0,00
18 - Ensino Fundamental	1.960.500,00	1.966.694,67	488.966,70	1.959.185,55	3.754,56	99,62
18.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.247.500,00	1.250.588,61	230.975,11	1.250.588,61	0,00	0,00
18.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	713.000,00	716.106,06	257.991,59	708.596,94	3.754,56	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	39.370,00	3.710,00	39.370,00	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	156.275,72	9.196,00	55.176,00	0,00	0,00
22.1 - Outras - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	37.713,32	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2 - Outras - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	65.000,00	118.562,40	9.196,00	55.176,00	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	2.797.256,45	651.205,41	2.688.647,61	3.754,56	96,12

DEDUÇÕES / ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
24 - Resultado Líquido das Transferências do FUNDEB	-202.076,61
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	8.155,51
30 - Deduções / Adições Consideradas para Fins de Limite Constitucional	-193.921,10
31 - Mínimo de 25 % das Receitas Res . de Impostos na Manut . e Desenv . do Ensino ( 17 + 18 + 22 - 30 / 3 X 100 % )	27,60

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	373.423,42	104.293,00	422.127,78	4.258,63	113,04
35 - Total Outras Despesas Custeadas C / Rec . Destinados á MDE ( 32 + 33 + 34 )	422.000,00	373.423,42	104.293,00	422.127,78	4.258,63	113,04
36 - Total das Despesas com Ensino ( 23 + 35 )	3.048.000,00	3.170.679,87	755.498,41	3.110.775,39	8.013,19	98,11

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	1.721.426,74
38.2 - ( - ) Pagamentos Efetuados até o Bimestre	1.735.253,78
38.3 - ( + ) Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB até o Bimestre	8.155,51
39 - ( = ) Saldo Financeiro do FUNDEB no Exercício Atual	20.798,25

**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 Dezembro de 2014 - Bimestre: Novembro / Dezembro**

**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