



**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 Fevereiro de 2016 - Bimestre: Janeiro / Fevereiro

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	588.500,00	588.500,00	46.948,81	46.948,81	7,98
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	286.500,00	286.500,00	6.259,90	6.259,90	38,18
Imposto Sobre Propri.predial E Territorial Urbana	130.000,00	130.000,00	1.272,27	1.272,27	0,98
Multa Juros Mora Imp. Prop. Territ. Urbana - Iptu	1.500,00	1.500,00	72,97	72,97	4,86
Receita Div.ativ.imp.propri.terr.pred.urbana-iptu	150.000,00	150.000,00	3.411,24	3.411,24	2,27
Multas Juros Div Ativa Imp Prop Territ Urbana-iptu	5.000,00	5.000,00	1.503,42	1.503,42	30,07
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	100.000,00	100.000,00	10.692,51	10.692,51	10,69
Imp.sob.trans.inter Vivos Bens I. Direitos - Itbi	100.000,00	100.000,00	10.692,51	10.692,51	10,69
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	112.000,00	112.000,00	9.873,04	9.873,04	68,88
Impostos Sobre Serviços De Qualquer Natureza	60.000,00	60.000,00	8.397,14	8.397,14	14,00
Multa Juros Mora Imposto Sobre Serviços - Iss	1.000,00	1.000,00	25,18	25,18	2,52
Receita Div.ativ. Imp. S/ Serv.qualq.natureza-iss	50.000,00	50.000,00	945,98	945,98	1,89
Multas Juros Div Ativa Imp Sobre Serviços - Iss	1.000,00	1.000,00	504,74	504,74	50,47
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	90.000,00	90.000,00	20.123,36	20.123,36	22,36
Imposto Sobre A Renda E Proventos De Qualquer Natu	90.000,00	90.000,00	20.123,36	20.123,36	22,36
2 - Receita de Transferências Constitucionais e Legais	11.124.500,00	11.124.500,00	2.034.378,95	2.034.378,95	18,29
Cota-parte Fundo Participacao Dos Municipios - Fpm	8.100.000,00	8.100.000,00	1.392.250,63	1.392.250,63	17,19
Cota-parte Do Icms	2.600.000,00	2.600.000,00	419.034,66	419.034,66	16,12
Transferencia Financeira Icms-desoneracao Lc 87/96	16.500,00	16.500,00	2.761,40	2.761,40	16,74
Cota-parte Imposto Sobre Prop. Territ.rural - Itr	3.000,00	3.000,00	166,60	166,60	5,55
Cota-parte Do Ipi Sobre Exportacao	45.000,00	45.000,00	6.257,70	6.257,70	13,91
Cota-parte Imp. Oper. Cred. Camb. Seg. Rel. Titulo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cota-parte Do Ipva	360.000,00	360.000,00	213.907,96	213.907,96	59,42
3 - Total da Receita Bruta de Impostos ( 1 + 2 )	11.713.000,00	11.713.000,00	2.081.327,76	2.081.327,76	17,77

OUTRAS RECEITAS DESTINADAS AO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA ( a )	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre ( b )	% ( b / a )
4 - TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	282.100,00	282.100,00	67.190,92	67.190,92	23,82
4.1 - Transferências do Salário Educacao	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 - Outras Transferências do FNDE	276.000,00	276.000,00	65.875,46	65.875,46	23,87
4.3 - Aplicações Financeiras dos Recursos do FNDE	6.100,00	6.100,00	1.315,46	1.315,46	21,56
5 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	92.000,00	92.000,00	416,99	416,99	0,45
5.1 - Transferências de Convênios Destinadas a Programas de Educação	90.000,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00
5.2 - Aplicações Financeiras Recursos Convênios	2.000,00	2.000,00	416,99	416,99	20,85
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	2.042.500,00	2.042.500,00	387.881,26	387.881,26	18,99
8 - Total das Outras Receitas Destinadas ao Ensino ( 4 + 5 + 6 + 7 )	2.416.600,00	2.416.600,00	455.489,17	455.489,17	18,85

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA ( a )	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre ( b )	% ( b / a )
9 - Receitas Destinadas ao FUNDEB	2.224.900,00	2.224.900,00	406.875,50	406.875,50	18,29
Deducao Receita Fpm - Fundeb E Redutor Financeiro	1.620.000,00	1.620.000,00	278.450,08	278.450,08	17,19
Deducao Receita Itr - Fundeb E Redutor Financeiro	600,00	600,00	33,30	33,30	5,55
Deducao Transferencia Financeira Icms - Lc 87/96	3.300,00	3.300,00	552,28	552,28	16,74
Deducao De Receita Para Formacao Do Fundeb-icms	520.000,00	520.000,00	83.806,91	83.806,91	16,12
Deducao Receita Ipva - Fundeb E Redutor Financeiro	72.000,00	72.000,00	42.781,39	42.781,39	59,42
Deducao De Receita Formacao Fundeb-ipi Exoportacao	9.000,00	9.000,00	1.251,54	1.251,54	13,91
10 - Receitas Recebidas do FUNDEB	2.011.000,00	2.011.000,00	387.860,59	387.860,59	19,29
10.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	2.000.000,00	2.000.000,00	385.848,74	385.848,74	19,29
10.2 - Complementação da Uniao ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3 - Aplicações de Recursos do FUNDEB	11.000,00	11.000,00	2.011,85	2.011,85	18,29
11 - Resultado Líquido das Transferências do FUNDEB ( 10.1 - 9 ) * *	-224.900,00	-224.900,00	-21.026,76	-21.026,76	9,35

\* \* 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 Fevereiro de 2016 - Bimestre: Janeiro / Fevereiro

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	1.662.000,00	1.622.000,00	267.676,48	267.676,48	0,00	16,50
12.1 - Com Ensino Infantil	477.000,00	477.000,00	0,00	70.700,12	0,00	14,82
12.2 - Com Ensino Fundamental	1.185.000,00	1.145.000,00	196.976,36	196.976,36	0,00	17,20
13 - Outras despesas	349.000,00	389.000,00	147.264,74	147.264,74	0,00	37,86
13.1 - Com Ensino Infantil	263.500,00	263.500,00	43.281,09	43.281,09	0,00	16,43
13.2 - Com Ensino Fundamental	85.500,00	125.500,00	103.983,65	103.983,65	0,00	82,86
14 - Total das Despesas do FUNDEB ( 12 + 13 )	2.011.000,00	2.011.000,00	414.941,22	414.941,22	0,00	20,63
15 - Mínimo de 60 % do FUNDEB na Remuneração do Magistério com Educação Infantil e Ensino Fundamental ( 12 / 10 )						69,01

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 )	2.928.250,00	2.928.250,00	520.331,94	520.331,94	

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	904.500,00	904.500,00	116.210,22	116.210,22	0,00	12,85
17.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	740.500,00	740.500,00	113.981,21	113.981,21	0,00	0,00
17.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	164.000,00	164.000,00	2.229,01	2.229,01	0,00	0,00
18 - Ensino Fundamental	2.097.341,00	2.068.064,08	314.234,40	314.234,40	0,00	15,19
18.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.270.500,00	1.270.500,00	300.960,01	300.960,01	0,00	0,00
18.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	826.841,00	797.564,08	13.274,39	13.274,39	0,00	0,00
19 - Ensino Médio	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Ensino Superior	38.000,00	38.000,00	2.860,00	2.860,00	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	75.176,92	0,00	0,00	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	75.176,92	0,00	0,00	0,00	0,00
23 - Total Despesas c / Ações Típicas de Manut . e Desenv . Ensino ( 17 + 18 + 19 + 20 + 21 + 22 )	3.109.841,00	3.090.741,00	433.304,62	433.304,62	0,00	14,02

DEDUÇÕES / ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
24 - Resultado Líquido das Transferências do FUNDEB	-21.026,76
25 - Despesas Custeadas com a Complementação do FUNDEB no Exercício	0,00
26 - Restos a Pagar Vinculados a Educação 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	2.011,85
30 - Deduções / Adições Consideradas para Fins de Limite Constitucional	-19.014,91
31 - Mínimo de 25 % das Receitas Res . de Impostos na Manut . e Desenv . do Ensino ( 17 + 18 + 22 - 30 / 3 X 100 % )	21,59

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	485.600,00	534.014,29	32.267,08	32.267,08	0,00	6,04
35 - Total Outras Despesas Custeadas C / Rec . Destinados á MDE ( 32 + 33 + 34 )	485.600,00	534.014,29	32.267,08	32.267,08	0,00	6,04
36 - Total das Despesas com Ensino ( 23 + 35 )	3.595.441,00	3.624.755,29	465.571,70	465.571,70	0,00	12,84

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE FINANCEIRO		
RESTOS A PAGAR COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATE O BIMESTRE	CANCELADO EM 2016
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 2015	44.711,99
38.1 - ( + ) Ingresso de Recursos do FUNDEB até o Bimestre	385.848,74
38.2 - ( - ) Pagamentos Efetuados até o Bimestre	383.175,56
38.3 - ( + ) Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB até o Bimestre	2.011,85
39 - ( = ) Saldo Financeiro do FUNDEB no Exercício Atual	49.397,02



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

003/003

**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 Fevereiro de 2016 - Bimestre: Janeiro / Fevereiro**

**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