



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 2016 - 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	588.500,00	588.500,00	68.086,95	333.253,98	56,63
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	286.500,00	286.500,00	8.961,18	105.090,20	307,86
Imposto Sobre Propri.predial E Territorial Urbana	130.000,00	130.000,00	4.047,13	79.295,31	61,00
Multa Juros Mora Imp. Prop. Territ. Urbana - Iptu	1.500,00	1.500,00	485,01	1.271,73	84,78
Receita Div.ativ.imp.propri.terr.pred.urbana-iptu	150.000,00	150.000,00	3.076,44	16.985,00	11,32
Multas Juros Div Ativa Imp Prop Territ Urbana-iptu	5.000,00	5.000,00	1.352,60	7.538,16	150,76
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	100.000,00	100.000,00	22.869,00	61.720,41	61,72
Imp.sob.trans.inter Vivos Bens I. Direitos - Itbi	100.000,00	100.000,00	22.869,00	61.720,41	61,72
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	17.121,45	77.982,12	366,19
Impostos Sobre Serviços De Qualquer Natureza	60.000,00	60.000,00	16.500,10	71.567,75	119,28
Multa Juros Mora Imposto Sobre Serviços - Iss	1.000,00	1.000,00	67,41	365,78	36,58
Receita Div.ativ. Imp. S/ Serv.qualq.natureza-iss	50.000,00	50.000,00	385,30	4.025,77	8,05
Multas Juros Div Ativa Imp Sobre Serviços - Iss	1.000,00	1.000,00	168,64	2.022,82	202,28
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	90.000,00	90.000,00	19.135,32	88.461,25	98,29
Imposto Sobre A Renda E Proventos De Qualquer Natu	90.000,00	90.000,00	19.135,32	88.461,25	98,29
2 - Receita de Transferências Constitucionais e Legais	11.124.500,00	11.124.500,00	1.486.941,12	8.424.179,84	75,73
Cota-parte Fundo Participacao Dos Municipios - Fpm	8.100.000,00	8.100.000,00	993.871,33	5.769.505,94	71,23
Cota-parte Do Icms	2.600.000,00	2.600.000,00	465.740,26	2.227.522,00	85,67
Transferencia Financeira Icms-desoneracao Lc 87/96	16.500,00	16.500,00	2.761,40	13.807,00	83,68
Cota-parte Imposto Sobre Prop. Territ.rural - Itr	3.000,00	3.000,00	5.774,47	6.933,99	231,13
Cota-parte Do Ipi Sobre Exportacao	45.000,00	45.000,00	5.677,63	27.288,29	60,64
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	13.116,03	379.122,62	105,31
3 - Total da Receita Bruta de Impostos (1 + 2)	11.713.000,00	11.713.000,00	1.555.028,07	8.757.433,82	74,77

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	48.784,18	522.144,93	185,09
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	47.043,51	513.396,05	186,01
4.3 - Aplicações Financeiras dos Recursos do FNDE	6.100,00	6.100,00	1.740,67	8.748,88	143,42
5 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	92.000,00	92.000,00	16.050,65	65.122,47	70,79
5.1 - Transferências de Convênios Destinadas a Programas de Educação	90.000,00	90.000,00	16.020,00	64.080,00	71,20
5.2 - Aplicações Financeiras Recursos Convênios	2.000,00	2.000,00	30,65	1.042,47	52,12
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	311.607,13	1.669.393,45	81,73
8 - Total das Outras Receitas Destinadas ao Ensino (4 + 5 + 6 + 7)	2.416.600,00	2.416.600,00	376.441,96	2.256.660,85	93,38

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	297.387,95	1.684.834,41	75,73
Deducao Receita Fpm - Fundeb E Redutor Financeiro	1.620.000,00	1.620.000,00	198.774,19	1.153.900,91	71,23
Deducao Receita Itr - Fundeb E Redutor Financeiro	600,00	600,00	1.154,87	1.386,67	231,11
Deducao Transferencia Financeira Icms - Lc 87/96	3.300,00	3.300,00	552,28	2.761,40	83,68
Deducao De Receita Para Formacao Do Fundeb-icms	520.000,00	520.000,00	93.147,99	445.504,15	85,67
Deducao Receita Ipva - Fundeb E Redutor Financeiro	72.000,00	72.000,00	2.623,09	75.823,61	105,31
Deducao De Receita Formacao Fundeb-ipi Exoportacao	9.000,00	9.000,00	1.135,53	5.457,67	60,64
10 - Receitas Recebidas do FUNDEB	2.011.000,00	2.011.000,00	311.586,17	1.668.903,91	82,99
10.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	2.000.000,00	2.000.000,00	310.518,42	1.661.833,40	83,09
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	1.067,75	7.070,51	64,28
11 - Resultado Líquido das Transferências do FUNDEB (10.1 - 9) * *	-224.900,00	-224.900,00	13.130,47	-23.001,01	10,23

* * 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 2016 - 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	1.662.000,00	1.485.839,44	212.234,96	1.227.975,13	0,00	82,65
12.1 - Com Ensino Infantil	477.000,00	415.217,38	0,00	249.318,84	0,00	60,05
12.2 - Com Ensino Fundamental	1.185.000,00	1.070.622,06	198.372,93	978.656,29	0,00	91,41
13 - Outras despesas	349.000,00	530.200,89	99.128,50	530.200,89	0,00	100,00
13.1 - Com Ensino Infantil	263.500,00	155.729,92	0,00	155.729,92	0,00	100,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	85.500,00	374.470,97	99.128,50	374.470,97	0,00	100,00
14 - Total das Despesas do FUNDEB (12 + 13)	2.011.000,00	2.016.040,33	311.363,46	1.758.176,02	0,00	87,21
15 - Mínimo de 60 % do FUNDEB na Remuneração do Magistério com Educação Infantil e Ensino Fundamental (12 / 10)						73,58

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	388.757,02	2.189.358,46	

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	825.376,33	122.339,97	632.687,27	0,00	76,65
17.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	740.500,00	570.947,30	13.862,03	405.048,76	0,00	0,00
17.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	164.000,00	254.429,03	108.477,94	227.638,51	0,00	0,00
18 - Ensino Fundamental	2.097.341,00	2.215.507,23	358.208,44	1.735.493,55	0,00	78,33
18.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.270.500,00	1.445.093,03	297.501,43	1.353.127,26	0,00	0,00
18.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	826.841,00	770.414,20	60.707,01	382.366,29	0,00	0,00
19 - Ensino Médio	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Ensino Superior	38.000,00	38.000,00	7.160,00	31.510,00	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	144.899,56	6.179,72	49.437,76	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	144.899,56	6.179,72	49.437,76	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	3.223.783,12	493.888,13	2.449.128,58	0,00	75,97

DEDUÇÕES / ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
24 - Resultado Líquido das Transferências do FUNDEB	-23.001,01
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	7.070,51
30 - Deduções / Adições Consideradas para Fins de Limite Constitucional	-15.930,50
31 - Mínimo de 25 % das Receitas Res . de Impostos na Manut . e Desenv . do Ensino (17 + 18 + 22 - 30 / 3 X 100 %)	27,79

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	1.754.969,86	67.137,87	641.042,19	0,00	36,53
35 - Total Outras Despesas Custeadas C / Rec . Destinados á MDE (32 + 33 + 34)	485.600,00	1.754.969,86	67.137,87	641.042,19	0,00	36,53
36 - Total das Despesas com Ensino (23 + 35)	3.595.441,00	4.978.752,98	561.026,00	3.090.170,77	0,00	62,07

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	1.661.833,40
38.2 - (-) Pagamentos Efetuados até o Bimestre	1.574.318,14
38.3 - (+) Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB até o Bimestre	7.070,51
39 - (=) Saldo Financeiro do FUNDEB no Exercício Atual	139.297,76



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 Outubro de 2016 - 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