



**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 2017 - 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	653.400,00	653.400,00	54.682,00	54.682,00	8,37
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	302.000,00	302.000,00	3.483,77	3.483,77	10,52
Imposto Sobre Propri.predial E Territorial Urbana	141.000,00	141.000,00	116,70	116,70	0,08
Multa Juros Mora Imp. Prop. Territ. Urbana - Iptu	1.000,00	1.000,00	11,45	11,45	1,15
Receita Div.ativ.imp.propri.terr.pred.urbana-iptu	150.000,00	150.000,00	2.599,49	2.599,49	1,73
Multas Juros Div Ativa Imp Prop Territ Urbana-iptu	10.000,00	10.000,00	756,13	756,13	7,56
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	60.000,00	60.000,00	4.795,00	4.795,00	7,99
Imp.sob.trans.inter Vivos Bens I. Direitos - Itbi	60.000,00	60.000,00	4.795,00	4.795,00	7,99
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	142.500,00	142.500,00	25.902,25	25.902,25	29,60
Impostos Sobre Serviços De Qualquer Natureza	90.000,00	90.000,00	25.824,03	25.824,03	28,69
Multa Juros Mora Imposto Sobre Serviços - Iss	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
Receita Div.ativ. Imp. S/ Serv.qualq.natureza-iss	50.000,00	50.000,00	62,59	62,59	0,13
Multas Juros Div Ativa Imp Sobre Serviços - Iss	2.000,00	2.000,00	15,63	15,63	0,78
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	148.900,00	148.900,00	20.500,98	20.500,98	13,77
Imposto Sobre A Renda E Proventos De Qualquer Natu	148.900,00	148.900,00	20.500,98	20.500,98	13,77
2 - Receita de Transferências Constitucionais e Legais	11.981.500,00	11.981.500,00	2.224.831,68	2.224.831,68	18,57
Cota-parte Fundo Participacao Dos Municipios - Fpm	8.150.000,00	8.150.000,00	1.512.192,50	1.512.192,50	18,55
Cota-parte Fundo Partic. Mun. 1% Cota Anual Dez	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00
Cota-parte Fundo Partic. Mun. 1% Cota Mensal Julho	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00
Cota-parte Do Icms	2.700.000,00	2.700.000,00	470.740,52	470.740,52	17,43
Transferencia Financeira Icms-desoneracao Lc 87/96	16.500,00	16.500,00	2.819,82	2.819,82	17,09
Cota-parte Imposto Sobre Propr. Territ.rural - Itr	30.000,00	30.000,00	42,57	42,57	0,14
Cota-parte Do Ipi Sobre Exportacao	35.000,00	35.000,00	6.088,52	6.088,52	17,40
Cota-parte Imp. Oper. Cred. Camb. Seg. Rel. Titulo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cota-parte Do Ipva	550.000,00	550.000,00	232.947,75	232.947,75	42,35
3 - Total da Receita Bruta de Impostos ( 1 + 2 )	12.634.900,00	12.634.900,00	2.279.513,68	2.279.513,68	18,04

OUTRAS RECEITAS DESTINADAS AO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b/a)
4 - TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	290.100,00	290.100,00	35.996,95	35.996,95	12,41
4.1 - Transferências do Salário Educacao	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 - Outras Transferências do FNDE	283.500,00	283.500,00	35.106,86	35.106,86	12,38
4.3 - Aplicações Financeiras dos Recursos do FNDE	6.600,00	6.600,00	890,09	890,09	13,49
5 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	0,00	0,00	587,00	587,00	0,00
5.1 - Transferências de Convênios Destinadas a Programas de Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2 - Aplicações Financeiras Recursos Convênios	0,00	0,00	587,00	587,00	0,00
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	2.201.000,00	2.201.000,00	419.498,11	419.498,11	19,06
8 - Total das Outras Receitas Destinadas ao Ensino ( 4 + 5 + 6 + 7 )	2.491.100,00	2.491.100,00	456.082,06	456.082,06	18,31

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b/a)
9 - Receitas Destinadas ao FUNDEB	2.296.300,00	2.296.300,00	444.966,06	444.966,06	19,38
Deducao Receita Fpm - Fundeb E Redutor Financeiro	1.630.000,00	1.630.000,00	302.438,46	302.438,46	18,55
Deducao Receita Itr - Fundeb E Redutor Financeiro	6.000,00	6.000,00	8,50	8,50	0,14
Deducao Transferencia Financeira Icms - Lc 87/96	3.300,00	3.300,00	563,96	563,96	17,09
Deducao De Receita Para Formacao Do Fundeb-icms	540.000,00	540.000,00	94.148,06	94.148,06	17,43
Deducao Receita Ipva - Fundeb E Redutor Financeiro	110.000,00	110.000,00	46.589,37	46.589,37	42,35
Deducao De Receita Formacao Fundeb-ipi Exportacao	7.000,00	7.000,00	1.217,71	1.217,71	17,40
10 - Receitas Recebidas do FUNDEB	2.110.000,00	2.110.000,00	403.384,88	403.384,88	19,12
10.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	2.100.000,00	2.100.000,00	401.068,77	401.068,77	19,10
10.2 - Complementação da Uniao ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3 - Aplicações de Recursos do FUNDEB	10.000,00	10.000,00	2.316,11	2.316,11	23,16
11 - Resultado Líquido das Transferências do FUNDEB ( 10.1 - 9 ) * *	-196.300,00	-196.300,00	-43.897,29	-43.897,29	22,36

\* \* 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 2017 - 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	1.371.500,00	1.371.500,00	288.982,77	288.982,77	0,00	21,07
12.1 - Com Ensino Infantil	425.500,00	425.500,00	0,00	64.075,20	0,00	15,06
12.2 - Com Ensino Fundamental	946.000,00	946.000,00	224.907,57	224.907,57	0,00	23,77
13 - Outras despesas	738.500,00	762.458,32	142.319,95	142.319,95	0,00	18,67
13.1 - Com Ensino Infantil	286.100,00	286.100,00	53.775,78	53.775,78	0,00	18,80
13.2 - Com Ensino Fundamental	452.400,00	476.358,32	88.544,17	88.544,17	0,00	18,59
14 - Total das Despesas do FUNDEB ( 12 + 13 )	2.110.000,00	2.133.958,32	431.302,72	431.302,72	0,00	20,21
15 - Mínimo de 60 % do FUNDEB na Remuneração do Magistério com Educação Infantil e Ensino Fundamental ( 12 / 10 )						71,64

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 )	3.158.725,00	3.158.725,00	569.878,42	569.878,42	

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	1.333.572,00	1.333.572,00	125.102,79	125.102,79	0,00	9,38
17.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	711.600,00	711.600,00	117.850,98	117.850,98	0,00	0,00
17.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	621.972,00	621.972,00	7.251,81	7.251,81	0,00	0,00
18 - Ensino Fundamental	1.952.900,00	1.976.858,32	365.705,74	365.705,74	0,00	18,50
18.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.398.400,00	1.422.358,32	313.451,74	313.451,74	0,00	0,00
18.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	554.500,00	554.500,00	52.254,00	52.254,00	0,00	0,00
19 - Ensino Médio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Ensino Superior	120.000,00	120.000,00	0,00	0,00	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	79.200,00	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	79.200,00	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 )	3.471.472,00	3.509.630,32	490.808,53	490.808,53	0,00	13,98

DEDUÇÕES / ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
24 - Resultado Líquido das Transferências do FUNDEB	-43.897,29
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	2.316,11
30 - Deduções / Adições Consideradas para Fins de Limite Constitucional	-41.581,18
31 - Mínimo de 25 % das Receitas Res . de Impostos na Manut . e Desenv . do Ensino ( 17 + 18 + 22 - 30 / 3 X 100 % )	23,36

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	476.100,00	515.682,63	31.652,78	31.652,78	0,00	6,14
35 - Total Outras Despesas Custeadas C / Rec . Destinados á MDE ( 32 + 33 + 34 )	476.100,00	515.682,63	31.652,78	31.652,78	0,00	6,14
36 - Total das Despesas com Ensino ( 23 + 35 )	3.947.572,00	4.025.312,95	522.461,31	522.461,31	0,00	12,98

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE FINANCEIRO		
RESTOS A PAGAR COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATE O BIMESTRE	CANCELADO EM 2017
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 2016	107.811,52
38.1 - ( + ) Ingresso de Recursos do FUNDEB até o Bimestre	401.068,77
38.2 - ( - ) Pagamentos Efetuados até o Bimestre	400.695,89
38.3 - ( + ) Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB até o Bimestre	2.316,11
39 - ( = ) Saldo Financeiro do FUNDEB no Exercício Atual	110.500,51



**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 2017 - 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