



**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 2020 - 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	1.137.400,00	1.137.400,00	70.054,30	70.054,30	6,16
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	436.200,00	436.200,00	4.071,28	4.071,28	7,46
Iptu - Imp Prop. Predial Territ Urbana-principal	225.000,00	225.000,00	698,92	698,92	0,31
Iptu - Multas E Juros	1.200,00	1.200,00	50,30	50,30	4,19
Iptu - Divida Ativa	160.000,00	160.000,00	2.683,86	2.683,86	1,68
Iptu - Multas E Juros Da Divida Ativa	50.000,00	50.000,00	638,20	638,20	1,28
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	130.000,00	130.000,00	10.735,20	10.735,20	8,26
Itbi - Principal	130.000,00	130.000,00	10.735,20	10.735,20	8,26
Itbi - Multas E Juros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Itbi - Divida Ativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Itbi - Multas E Juros Da Divida Ativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	361.200,00	361.200,00	22.725,82	22.725,82	11,53
Impostos Sobre Serviços De Qualquer Natureza	250.000,00	250.000,00	22.121,67	22.121,67	8,85
Issqn - Multas E Juros	1.200,00	1.200,00	19,32	19,32	1,61
Issqn - Divida Ativa	70.000,00	70.000,00	367,82	367,82	0,53
Issqn - Multas E Juros Da Divida Ativa	40.000,00	40.000,00	217,01	217,01	0,54
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	210.000,00	210.000,00	32.522,00	32.522,00	15,49
Irrf Outros Rendimentos - Principal	210.000,00	210.000,00	32.522,00	32.522,00	15,49
Irrf Outros Rendimentos - Multas E Juros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Irrf Outros Rendimentos - Divida Ativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Irrf Outros Rendim. - Multas E Juros Da Div. Ativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 - Receita de Transferências Constitucionais e Legais	14.970.000,00	14.970.000,00	2.923.237,53	2.923.237,53	19,53
Cota-parte Do Fpm - Cota Mensal - Principal	9.500.000,00	9.500.000,00	1.887.258,55	1.887.258,55	19,87
Cota-parte Do Fpm 1% Cota Dezembro - Principal	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00
Cota-parte Do Fpm 1% Cota Julho - Principal	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00
Cota-parte Do Icms - Principal	3.800.000,00	3.800.000,00	704.675,70	704.675,70	18,54
Transf Financeira Icms Desoneracao - Principal	18.000,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00
Cota-parte Do Itr - Principal	2.000,00	2.000,00	265,32	265,32	13,27
Cota-parte Do Ipi - Municipios - Principal	50.000,00	50.000,00	6.483,79	6.483,79	12,97
Cota-parte Imp Op Cred Cambio/seg. Com. Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cota-parte Do Ipva - Principal	700.000,00	700.000,00	324.554,17	324.554,17	46,36
3 - Total da Receita Bruta de Impostos ( 1 + 2 )	16.107.400,00	16.107.400,00	2.993.291,83	2.993.291,83	18,58

OUTRAS RECEITAS DESTINADAS AO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b/a)
4 - TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	322.520,00	322.520,00	47.595,88	47.595,88	14,76
4.1 - Transferências do Salário Educacao	178.000,00	178.000,00	41.845,07	41.845,07	23,51
4.2 - Outras Transferências do FNDE	139.000,00	139.000,00	5.416,00	5.416,00	3,90
4.3 - Aplicações Financeiras dos Recursos do FNDE	5.520,00	5.520,00	334,81	334,81	6,07
5 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	0,00	0,00	425,08	425,08	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	425,08	425,08	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	2.887.800,00	2.887.800,00	517.435,96	517.435,96	17,92
8 - Total das Outras Receitas Destinadas ao Ensino ( 4 + 5 + 6 + 7 )	3.210.320,00	3.210.320,00	565.456,92	565.456,92	17,61

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b/a)
9 - Receitas Destinadas ao FUNDEB	2.814.000,00	2.814.000,00	584.647,19	584.647,19	20,78
Deducao Fundeb - Fpm	1.900.000,00	1.900.000,00	377.451,67	377.451,67	19,87
Deducao Fundeb - Itr	400,00	400,00	53,05	53,05	13,26
Deducao Fundeb-icms	3.600,00	3.600,00	0,00	0,00	0,00
Deducao Fundeb-cota Parte Icms	760.000,00	760.000,00	140.935,09	140.935,09	18,54
Deducao Fundeb - Cota Ipva	140.000,00	140.000,00	64.910,62	64.910,62	46,36
Deducao Fundeb -cota Parte Ipi	10.000,00	10.000,00	1.296,76	1.296,76	12,97
10 - Receitas Recebidas do FUNDEB	2.706.000,00	2.706.000,00	517.245,58	517.245,58	19,11
10.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	2.700.000,00	2.700.000,00	516.815,25	516.815,25	19,14
10.2 - Complementação da Uniao ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3 - Aplicações de Recursos do FUNDEB	6.000,00	6.000,00	430,33	430,33	7,17
11 - Resultado Líquido das Transferências do FUNDEB ( 10.1 - 9 ) * *	-114.000,00	-114.000,00	-67.831,94	-67.831,94	59,50

\* \* 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 2020 - 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	2.008.000,00	2.008.000,00	322.562,63	322.562,63	0,00	16,06
12.1 - Com Ensino Infantil	693.000,00	693.000,00	0,00	108.213,03	0,00	15,62
12.2 - Com Ensino Fundamental	1.315.000,00	1.315.000,00	214.349,60	214.349,60	0,00	16,30
13 - Outras despesas	698.000,00	753.831,48	91.955,15	91.955,15	0,00	12,20
13.1 - Com Ensino Infantil	416.000,00	443.816,16	55.635,41	55.635,41	0,00	12,54
13.2 - Com Ensino Fundamental	282.000,00	310.015,32	36.319,74	36.319,74	0,00	11,72
14 - Total das Despesas do FUNDEB ( 12 + 13 )	2.706.000,00	2.761.831,48	414.517,78	414.517,78	0,00	15,01
15 - Mínimo de 60 % do FUNDEB na Remuneração do Magistério com Educação Infantil e Ensino Fundamental ( 12 / 10 )						62,36

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 )	4.026.850,00	4.026.850,00	748.322,96	748.322,96	

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	1.558.500,00	1.586.316,16	195.225,98	195.225,98	0,00	12,31
17.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.109.000,00	1.136.816,16	163.848,44	163.848,44	0,00	0,00
17.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	449.500,00	449.500,00	31.377,54	31.377,54	0,00	0,00
18 - Ensino Fundamental	3.053.000,00	3.075.415,32	369.883,82	369.883,82	0,00	12,03
18.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.597.000,00	1.625.015,32	250.669,34	250.669,34	0,00	0,00
18.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.456.000,00	1.450.400,00	119.214,48	119.214,48	0,00	0,00
19 - Ensino Médio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Ensino Superior	143.000,00	143.000,00	8.829,52	8.829,52	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 )	231.000,00	236.600,00	22.040,48	22.040,48	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	231.000,00	236.600,00	22.040,48	22.040,48	0,00	0,00
23 - Total Despesas c / Ações Típicas de Manut . e Desenv . Ensino ( 17 + 18 + 19 + 20 + 21 + 22 )	4.985.500,00	5.041.331,48	595.979,80	595.979,80	0,00	11,82

DEDUÇÕES / ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
24 - Resultado Líquido das Transferências do FUNDEB	-67.831,94
25 - Despesas Custeadas com a Complementação do FUNDEB no Exercício	0,00
26 - Restos a Pagar Vinculados a Educação Inscrições 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 Inscrições com Disp . Recursos de Impostos Vinc . ao Ensino	0,00
29 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB até o Bimestre	430,33
30 - Deduções / Adições Consideradas para Fins de Limite Constitucional ( 24 + 25 + 26 + 28 + 29 )	-67.401,61
31 - Mínimo de 25 % das Receitas Res . de Impostos na Manut . e Desenv . do Ensino ( 17 + 18 + 22 + 27 - 30 / 3 X 100 % )	21,87

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	584.720,00	1.406.850,55	10.549,40	10.549,40	0,00	0,75
35 - Total Outras Despesas Custeadas C / Rec . Destinados á MDE ( 32 + 33 + 34 )	584.720,00	1.406.850,55	10.549,40	10.549,40	0,00	0,75
36 - Total das Despesas com Ensino ( 23 + 35 )	5.570.220,00	6.448.182,03	606.529,20	606.529,20	0,00	9,41

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE FINANCEIRO		
RESTOS A PAGAR COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATE O BIMESTRE	CANCELADO EM 2020
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 2019	100.203,74
38.1 - ( + ) Ingresso de Recursos do FUNDEB até o Bimestre	516.815,25
38.2 - ( - ) Pagamentos Efetuados até o Bimestre	384.639,94
38.3 - ( + ) Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB até o Bimestre	430,33
39 - ( = ) Saldo Financeiro do FUNDEB no Exercício Atual	232.809,38



**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 2020 - 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 . Para linha 27, utilizar o mesmo 3301, porém, informar o montante até o limite dos 5 % permitido por Lei .

- 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