

MUNICÍPIO DE BARRA DO JACARÉ
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
MARÇO A ABRIL DE 2014

Lei 9.394/96, Art. 72 - Anexo X

Página: 1 / 3

RECEITAS DE ENSINO					
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Caput do art. 212 da constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		% (c)=(b/a)
			No bimestre	Até bimestre (b)	
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	221.300,00	221.300,00	12.130,29	25.194,31	11,38
1.1 - Receitas resultantes do imposto sobre a propriedade predial e territorial urbana - IPTU	62.500,00	62.500,00	618,02	2.142,85	3,43
1.1.1 - IPTU	46.500,00	46.500,00	481,74	1.629,51	3,50
1.1.2 - Multas, juros de mora e outros encargos do IPTU	6.000,00	6.000,00	106,58	426,22	7,10
1.1.3 - Dívida ativa do IPTU	8.000,00	8.000,00	29,70	87,12	1,09
1.1.4 - Multas, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do IPTU	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5 - (-) Deduções da receita do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 - Receita resultante do imposto sobre transmissão inter vivos - ITBI	50.000,00	50.000,00	5.108,15	7.028,15	14,06
1.2.1 - ITBI	50.000,00	50.000,00	5.108,15	7.028,15	14,06
1.2.2 - Multas, juros de mora e outros encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3 - Dívida ativa do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4 - Multas, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5 - (-) Deduções da receita do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 - Receita resultante do imposto sobre serviços de qualquer natureza - ISS	55.000,00	55.000,00	6.034,91	15.273,84	27,77
1.3.1 - Imposto sobre serviços de qualquer natureza - ISS	51.000,00	51.000,00	5.677,12	14.902,55	29,22
1.3.2 - Multas, juros de mora e outros encargos do ISS	500,00	500,00	357,79	371,29	74,26
1.3.3 - Dívida ativa do ISS	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4 - Multas, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5 - (-) Deduções da receita do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 - Receita resultante do imposto de renda retido na fonte - IRRF	53.800,00	53.800,00	369,21	749,47	1,39
1.4.1 - IRRF	53.800,00	53.800,00	369,21	749,47	1,39
1.4.2 - Multas, juros de mora e outros encargos do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.3 - Dívida ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.4 - Multas, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.5 - (-) Deduções da receita do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5 - Receita resultante do imposto de renda retido na fonte - ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.1 - ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.2 - Multas, juros de mora e outros encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.3 - Dívida ativa do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.4 - Multas, juros de mora, atualização monetária e outros encargos da dívida ativa do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.5 - (-) Deduções da receita do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONTITUCIONAIS E LEGAIS	10.398.500,00	10.398.500,00	1.533.413,48	3.590.472,40	34,53
2.1 - Cota-parte FPM	7.230.000,00	7.230.000,00	997.946,39	2.519.312,25	34,85
2.1.1 - Parcela referenda à CF. art. 159, I, alínea 'b'	7.230.000,00	7.230.000,00	997.946,39	2.519.312,25	34,85
2.1.2 - Parcela referenda à CF. art. 159, I, alínea 'd'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 - Cota-parte ICMS	2.960.000,00	2.960.000,00	499.430,17	974.251,87	32,91
2.3 - ICMS-Desoneração - LC. nº 87/1996	45.000,00	45.000,00	2.299,93	6.899,79	15,33
2.4 - Cota-parte IPI-Exportação	45.000,00	45.000,00	7.911,18	16.280,06	36,18
2.5 - Cota-parte ITR	5.000,00	5.000,00	149,97	667,72	13,35
2.6 - Cota-parte IPVA	113.500,00	113.500,00	25.675,84	73.060,71	64,37
2.7 - Cota-parte IOF-Ouro (100 %)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS (1+2)	10.619.800,00	10.619.800,00	1.545.543,77	3.615.666,71	34,05

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		% (c)=(b/a)
			No bimestre	Até bimestre (b)	
4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS VINCULADOS AO ENSINO	6.500,00	6.500,00	935,62	1.823,35	28,05
5 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	136.500,00	161.134,56	22.121,03	57.724,03	35,82
5.1 - Transferências do salário-educação	63.000,00	63.000,00	14.755,32	26.698,68	42,38
5.2 - Outras transferências do FNDE	69.000,00	93.634,56	6.307,74	29.642,30	31,66
5.3 - Aplicação financeira dos recursos do FNDE	4.500,00	4.500,00	1.057,97	1.383,05	30,73
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	57.500,00	225.303,93	6.070,23	11.932,34	5,30
6.1 - Transferências de convênios	54.500,00	222.303,93	5.729,20	11.458,42	5,15
6.2 - Aplicação financeira dos recursos de convênios	3.000,00	3.000,00	341,03	473,92	15,80
7 - RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	200.500,00	392.938,49	29.126,88	71.479,72	18,19

MUNICÍPIO DE BARRA DO JACARÉ
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
MARÇO A ABRIL DE 2014

Lei 9.394/96, Art. 72 - Anexo X

Página: 2 / 3

FUNDEB					
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		% (c)=(b/a)
			No bimestre	Até bimestre (b)	
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	2.043.000,00	2.043.000,00	306.982,79	718.394,56	35,16
10.1 - Cota-parte FPM destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1)	1.421.000,00	1.421.000,00	199.589,18	503.862,29	35,46
10.2 - Cota-parte ICMS destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	580.300,00	580.300,00	99.886,20	194.850,51	33,58
10.3 - ICMS-Desoneração destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	9.000,00	9.000,00	459,98	1.379,94	15,33
10.4 - Cota-parte IPI-Exportação destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	9.000,00	9.000,00	1.882,25	3.556,04	39,51
10.5 - Cota-parte ITR destinada ao FUNDEB - (20% de 2.5)	1.000,00	1.000,00	29,99	133,53	13,35
10.6 - Cota-parte IPVA destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	22.700,00	22.700,00	5.135,19	14.612,25	64,37
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	834.000,00	834.000,00	122.893,57	262.347,48	30,90
11.1 - Transferências de recursos do FUNDEB	830.000,00	830.000,00	119.895,76	256.477,56	30,90
11.2 - Complementação da união ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3 - Receita de aplicação financeira dos recursos do FUNDEB	4.000,00	4.000,00	2.997,81	5.869,92	146,75
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10) = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	(1.213.000,00)	(1.213.000,00)	(187.087,03)	(461.917,00)	38,08

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		% (f)=(e/d)
			No bimestre	Até bimestre (e)	
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	501.500,00	501.500,00	57.471,84	160.983,84	32,10
13.1 - Com educação infantil	79.600,00	79.600,00	0,00	0,00	0,00
13.2 - Com ensino fundamental	421.900,00	421.900,00	57.471,84	160.983,84	38,16
14 - OUTRAS DESPESAS	332.500,00	332.500,00	89.664,64	95.011,25	28,57
14.1 - Com educação infantil	63.500,00	63.500,00	37.580,69	37.580,69	59,18
14.2 - Com ensino fundamental	269.000,00	269.000,00	52.083,95	57.430,56	21,35
15 - TOTAL DAS DESPESAS COM FUNDEB (13+14)	834.000,00	834.000,00	147.136,48	255.995,09	30,69

DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	Valor
16 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE DE RECURSOS DO FUNDEB	0,00
17 - DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR DO FUNDEB	5.139,43
18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16+17)	5.139,43
19 - MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL ((13-18) / (11) X 100)%	59,40

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	Valor
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ANTERIOR QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	195.203,87
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DO EXERCÍCIO	195.203,87

MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB					
RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		% (c)=(b/a)
			No bimestre	Até bimestre (b)	
22 - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% DE 3)	2.654.950,00	2.654.950,00	386.385,94	903.916,68	34,05

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		% (f)=(e/d)
			No bimestre	Até bimestre (e)	
23 - EDUCAÇÃO INFANTIL	474.300,00	472.300,00	90.465,46	174.995,26	37,05
23.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB	143.100,00	143.100,00	37.580,69	37.580,69	26,26
23.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	331.200,00	329.200,00	52.884,77	137.414,57	41,74
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	1.429.075,00	1.427.075,00	235.005,52	450.474,23	31,57
24.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB	690.900,00	690.900,00	109.555,79	218.414,40	31,61
24.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	738.175,00	736.175,00	125.449,73	232.059,83	31,52
25 - ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - ENSINO SUPERIOR	80.000,00	80.000,00	20.593,40	23.945,07	29,93
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - OUTRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23+24+25+26+27+28)	1.983.375,00	1.979.375,00	346.064,38	649.414,56	32,81

MUNICÍPIO DE BARRA DO JACARÉ
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
MARÇO A ABRIL DE 2014

Lei 9.394/96, Art. 72 - Anexo X

Página: 3 / 3

DEDUÇÕES/ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	Valor
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	(461.917,00)
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	0,00
32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50h)	5.869,92
33 - DESPESAS VINCULADAS AO SUPERÁVIT FINANCEIRO DO ACRÉSCIMO E DA COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB DO EXERCÍCIO ANTERIOR	195.203,87
34 - DESPESAS VINCULADAS AO SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	119.236,84
35 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00
36 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RAP INSCRITOS COM DISP. FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00
37 - TOTAL DAS DEDUÇÕES/ADIÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36)	(141.606,37)
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (23+24-37)	767.075,86
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE (38/3) X 100 %	21,22

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE					
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		% (f)=(e/d)
			No bimestre	Até bimestre (e)	
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM APL FINAN DE OUTROS RECURSOS DE IMP VINC AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	67.500,00	130.411,74	11.406,36	12.485,17	9,57
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	126.500,00	174.689,26	11.376,30	11.376,30	6,51
44 - TOTAL OUTRAS DESP CUSTEADAS COM REC ADICIONAIS PARA FINAN DO ENSINO	194.000,00	305.101,00	22.782,66	23.861,47	7,82
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	2.177.375,00	2.284.476,00	368.847,04	673.276,03	29,47

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ BIMESTRE	CANCELADOS EM 2014 (g)
46 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	65,25	0,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB	Valor
47 - SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB EM 31/12/2013	202.611,07
48 - (+) INGRESSOS DE RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	256.477,56
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	244.451,50
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	5.869,92
51 - SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ATUAL	220.507,05

EDIMAR DE FREITAS ALBONETI

Prefeito

ELIAS CALIXTO

Contador

EDNALBERTO GOULART

Controle Interno