

Prefeitura Municipal de Não-Me-Toque - Consolidação Direta
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO-MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A FEVEREIRO 2014 / BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

RREO - Anexo 8 (LDB, art. 72)

R\$ Reais

RECEITAS DO ENSINO

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art.212 da CF)	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = ((b/a) x 100)
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	6.132.400,00	6.132.400,00	1.805.214,30	1.805.214,30	29,44%
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	1.547.800,00	1.547.800,00	1.060.841,63	1.060.841,63	68,54%
1.1.1 - IPTU	1.661.900,00	1.661.900,00	1.025.852,74	1.025.852,74	61,73%
1.1.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	8.100,00	8.100,00	379,15	379,15	4,68%
1.1.3 - Dívida Ativa do IPTU	231.200,00	231.200,00	30.460,63	30.460,63	13,18%
1.1.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	63.600,00	63.600,00	4.149,11	4.149,11	6,52%
1.1.5 - (-) Deduções da Receita do IPTU	-417.000,00	-417.000,00	0,00	0,00	0,00%
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	677.500,00	677.500,00	147.100,25	147.100,25	21,71%
1.2.1 - ITBI	852.700,00	852.700,00	147.100,25	147.100,25	17,25%
1.2.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
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	100,00%
1.2.5 - (-) Deduções da Receita do ITBI	-175.200,00	-175.200,00	0,00	0,00	0,00%
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	2.698.600,00	2.698.600,00	434.529,22	434.529,22	16,10%
1.3.1 - ISS	2.656.600,00	2.656.600,00	416.301,59	416.301,59	15,67%
1.3.2 - Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	15.600,00	15.600,00	1.372,06	1.372,06	8,80%
1.3.3 - Dívida Ativa do ISS	46.100,00	46.100,00	14.443,41	14.443,41	31,33%
1.3.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	8.400,00	8.400,00	2.412,16	2.412,16	28,72%
1.3.5 - (-) Deduções da Receita do ISS	-28.100,00	-28.100,00	0,00	0,00	0,00%
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.208.500,00	1.208.500,00	162.743,20	162.743,20	13,47%
1.4.1 - IRRF	1.208.500,00	1.208.500,00	162.743,20	162.743,20	13,47%
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 Territorial Rural - ITR (CF, art.153, §4º, inciso III)	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 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	33.640.700,00	33.640.700,00	5.876.106,05	5.876.106,05	17,47%
2.1 - Cota-Parte FPM	11.357.700,00	11.357.700,00	2.191.706,19	2.191.706,19	19,30%
2.1.1 - Parcela Referente à CF, art.159, I, alínea b	10.780.000,00	10.780.000,00	2.191.706,19	2.191.706,19	20,33%
2.1.2 - Parcela Referente à CF, art.159, I, alínea d	577.700,00	577.700,00	0,00	0,00	0,00%
2.2 - Cota-Parte ICMS	19.639.000,00	19.639.000,00	2.985.222,84	2.985.222,84	15,20%
2.3 - ICMS - Desoneração - LC 87/1996	167.000,00	167.000,00	26.033,66	26.033,66	15,59%
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	307.000,00	307.000,00	61.138,61	61.138,61	19,91%
2.5 - Cota-Parte ITR	170.000,00	170.000,00	734,12	734,12	0,43%
2.6 - Cota-Parte IPVA	2.000.000,00	2.000.000,00	611.270,63	611.270,63	30,56%
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	39.773.100,00	39.773.100,00	7.681.320,35	7.681.320,35	19,31%
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO					
4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	760.800,00	760.800,00	81.959,68	81.959,68	10,77%
5.1 - Transferências do Salário-Educação	538.900,00	538.900,00	81.099,94	81.099,94	15,05%
5.2 - Transferências Diretas PDDE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.3 - Transferências Diretas PNAE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.4 - Transferências Diretas PNATE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.5 - Outras Transferências do FNDE	218.800,00	218.800,00	0,00	0,00	0,00%
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	3.100,00	3.100,00	859,74	859,74	27,73%
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	739.500,00	739.500,00	45.538,00	45.538,00	6,16%
6.1 - Transferências de Convênios	739.500,00	739.500,00	45.538,00	45.538,00	6,16%
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
7 - RECEITA 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)	1.500.300,00	1.500.300,00	127.497,68	127.497,68	8,50%

Continua (1/3)

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO-MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A FEVEREIRO 2014 / BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

RREO - Anexo 8 (LDB, art. 72)

R\$ Reais

FUNDEB					
RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = ((b/a) x 100)
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	6.612.600,00	6.612.600,00	1.175.221,21	1.175.221,21	17,77%
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	2.156.000,00	2.156.000,00	438.341,24	438.341,24	20,33%
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	3.927.800,00	3.927.800,00	597.044,57	597.044,57	15,20%
10.3 - ICMS - Desoneração Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	33.400,00	33.400,00	5.206,73	5.206,73	15,59%
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	61.400,00	61.400,00	12.227,72	12.227,72	19,91%
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB (20% de 1.5 + 2.5)	34.000,00	34.000,00	146,82	146,82	0,43%
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	400.000,00	400.000,00	122.254,13	122.254,13	30,56%
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	6.743.100,00	6.743.100,00	1.212.109,79	1.212.109,79	17,98%
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	6.728.600,00	6.728.600,00	1.210.666,70	1.210.666,70	17,99%
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
11.3 - Receita de Aplicação Financeira do Recursos do FUNDEB	14.500,00	14.500,00	1.443,09	1.443,09	9,95%
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	116.000,00	116.000,00	35.445,49	35.445,49	30,56%

ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB					
DESPESAS DO FUNDEB	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	Despesas Liquidadas		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f) = ((e/d) x 100)
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	6.166.100,00	6.115.543,40	3.327,65	3.327,65	0,05%
13.1 - Com Educação Infantil	2.086.100,00	2.081.193,28	0,00	0,00	0,00%
13.2 - Com Ensino Fundamental	4.080.000,00	4.034.350,12	3.327,65	3.327,65	0,08%
14 - OUTRAS DESPESAS	568.500,00	567.106,60	984.673,80	984.673,80	173,63%
14.1 - Com Educação Infantil	271.300,00	271.300,00	247.033,69	247.033,69	91,06%
14.2 - Com Ensino Fundamental	297.200,00	295.806,60	737.640,11	737.640,11	249,37%
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	6.734.600,00	6.682.650,00	988.001,45	988.001,45	14,78%

DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB		Valor
16 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB		0,00
16.1 - FUNDEB 60%		0,00
16.2 - FUNDEB 40%		0,00
17 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB		0,00
17.1 - FUNDEB 60%		0,00
17.2 - FUNDEB 40%		0,00
18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)		0,00

INDICADORES DO FUNDEB		Valor
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)		988.001,45
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério ((13 - (16.1 + 17.1)) / (11) * 100)%		0,27%
19.2 - Mínimo de 40% em despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério ((14 - (16.2 + 17.2)) / (11) * 100)%		81,24%
19.3 - Máximo de 5% não aplicado no exercício (100 - (19.1 - 19.2))%		18,49%

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE		Valor
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2013 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS		0,00
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2014		0,00

MANUTENÇÃO E DESENV. 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		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = ((b/a) x 100)
22 - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% de 3)	9.943.275,00	9.943.275,00	1.920.330,11	1.920.330,11	19,31%
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	Despesas Liquidadas		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f) = ((e/d) x 100)
23 - EDUCAÇÃO INFANTIL	3.448.600,00	3.493.273,28	456.710,53	456.710,53	13,07%
23.1 - Creches	1.724.300,00	1.746.636,64	228.355,27	228.355,27	13,07%
23.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.178.700,00	1.176.246,64	123.516,85	123.516,85	10,50%
23.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	545.600,00	570.390,00	104.838,42	104.838,42	18,38%
23.2 - Pré-escola	1.724.300,00	1.746.636,64	228.355,27	228.355,27	13,07%
23.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.178.700,00	1.176.246,64	123.516,85	123.516,85	10,50%
23.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	545.600,00	570.390,00	104.838,42	104.838,42	18,38%
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	6.992.300,00	7.067.477,54	987.700,55	987.700,55	13,98%
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	4.377.200,00	4.330.156,72	740.967,76	740.967,76	17,11%
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.615.100,00	2.737.320,82	246.732,79	246.732,79	9,01%
25 - ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
26 - ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
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)	10.440.900,00	10.560.750,82	1.444.411,08	1.444.411,08	13,68%

Continua (2/3)

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO-MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A FEVEREIRO 2014 / BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

RREO - Anexo 8 (LDB, art. 72)

R\$ Reais

MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL		Valor
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)		35.445,49
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO		0,00
32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE (50 h)		1.443,09
33 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB		0,00
34 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS		0,00
35 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO		0,00
36 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO (46 g)		0,00
37 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)		36.888,58
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - 37)		1.407.522,50
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38 / 3) * 100) %		18,32%

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	Despesas Liquidadas		
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f) = ((e/d) x 100)
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	10.440.900,00	10.560.750,82	1.444.411,08	1.444.411,08	13,68%

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	Saldo Até o Bimestre	Cancelado em 2014 (g)
46 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	23,66	0,00
46.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	23,66	0,00
46.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB		VALOR
47 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR		108.800,04
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE		1.210.666,70
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE		933.481,08
49.1 - Orçamento do Exercício		933.481,08
49.2 - Restos a Pagar		0,00
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE		1.443,09
51 - (-) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL		379.705,61

Nota: Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não processados são também consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:

a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;

b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do art. 35, inciso II da Lei 4.320/64.

Fonte: Sistema Thema/GRP, Unidade Responsável PREFEITURA MUNICIPAL DE NÃO-ME-TOQUE, Data da emissão 28 de Março de 2014 e hora da emissão 03h e 34m

Antonio Vicente Plva
Prefeito Municipal
CPF 270.946.930-87

Naor Orlando Kumpel
Secretario de Finanças
CPF 253.705.450-49

Mirian Rosvita Schumann
Tec. Contabilidade CRC/RS 074237/0-4
CPF 671.282.890-20