Municipio de Ilopolis
RELATORIO RESUMIDO DA EXECUCAO ORCAMENTARIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORCAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Janeiro a Abril de 2016 / Bimestre Marco - Abril

RREO - Anexo 8 (LDB, art. 72) R$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO

| RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art.212 da Constituicao) | Previsao Inicial Inicial | Previsao Atualizada (a) | ------RECEITAS REALIZADAS------ Ate Bimestre (b) | (%) c=(b/a)*100 |
|---|---|---|---|---|
| 1-RECEITA DE IMPOSTOS | 730.200,00 | 730.200,00 | 178.893,27 | 24,49 |
| 1.1-Receita Resultante do IPTU | 208.000,00 | 208.000,00 | 812,72 | 0,39 |
| 1.1.1-IPTU | 200.000,00 | 200.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2-Multas,Juros e Outros Encargos do IPTU | 2.500,00 | 2.500,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.3-Divida Ativa do IPTU | 3.500,00 | 3.500,00 | 558,52 | 15,95 |
| 1.1.4-Multas,Juros,Outros Encargos Div.Ati.IPTU | 2.000,00 | 2.000,00 | 254,20 | 12,71 |
| 1.2-Receita Resultante do ITBI | 140.000,00 | 140.000,00 | 43.454,00 | 31,03 |
| 1.2.1-ITBI | 140.000,00 | 140.000,00 | 43.454,00 | 31,03 |
| 1.3-Receita Resultante do ISS | 242.200,00 | 242.200,00 | 81.531,10 | 33,66 |
| 1.3.1- ISS | 240.000,00 | 240.000,00 | 81.103,01 | 33,79 |
| 1.3.2-Multas,Juros,outros Encargos do ISS | 1.500,00 | 1.500,00 | 310,71 | 20,71 |
| 1.3.3-Divida Ativa do ISS | 500,00 | 500,00 | 80,37 | 16,07 |
| 1.3.4-Multas,Juros,outros Encargos Div. Ativ.IS | 200,00 | 200,00 | 37,01 | 18,50 |
| 1.4-Receita Resultante do IRRF | 140.000,00 | 140.000,00 | 53.095,45 | 37,92 |
| 1.4.1- IRRF | 140.000,00 | 140.000,00 | 53.095,45 | 37,92 |
| 2-RECEITAS DE TRANSF. CONSTITUCIONAIS E LEGAIS | 11.595.000,00 | 11.595.000,00 | 3.638.157,58 | 31,37 |
| 2.1-Cota-Parte FPM | 7.520.000,00 | 7.520.000,00 | 2.207.522,88 | 29,35 |
| 2.1.1-Parcela ref. a CF,art.159,I,alinea b | 7.520.000,00 | 7.520.000,00 | 2.207.522,88 | 29,35 |
| 2.2-Cota-Parte ICMS | 3.530.000,00 | 3.530.000,00 | 1.047.427,40 | 29,67 |
| 2.3-ICMS Desoneracao - LC 87/96 | 23.000,00 | 23.000,00 | 7.408,82 | 32,21 |
| 2.4-Cota-Parte - IPI Exportacao | 68.000,00 | 68.000,00 | 14.790,18 | 21,75 |
| 2.5-Cota-Parte - ITR | 4.000,00 | 4.000,00 | 92,78 | 2,31 |
| 2.6-Cota-Parte - IPVA | 450.000,00 | 450.000,00 | 360.915,52 | 80,20 |
| 2.7-Cota-Parte - IOF Ouro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3-TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2) | 12.325.200,00 | 12.325.200,00 | 3.817.050,85 | 30,96 |

| RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | Previsao Inicial Inicial | Previsao Atualizada (a) | ------RECEITAS REALIZADAS------ Ate Bimestre (b) | (%) c=(b/a)*100 |
|---|---|---|---|---|
| 4-RECEITA APLICACAO FINANC. OUTROS REC. de IMP. VINC | 4.300,00 | 4.300,00 | 1.163,69 | 27,06 |
| 5-RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE | 156.450,00 | 156.450,00 | 52.741,22 | 33,71 |
| 5.1 Transferencias do Salario-Educacao | 101.000,00 | 101.000,00 | 34.002,80 | 33,66 |
| 5.2 Outras Transferencias do FNDE | 53.700,00 | 53.700,00 | 17.820,68 | 33,18 |
| 5.3 Aplicacao Financ. Recursos do FNDE | 1.750,00 | 1.750,00 | 917,74 | 52,44 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 6-RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS | 145.300,00 | 145.300,00 | 17.571,00 | 12,09 |
| 6.1 Transferencias do Convenios | 145.000,00 | 145.000,00 | 17.506,67 | 12,07 |
| 6.2 Aplicacao Financeira dos Recursos de Convenios | 300,00 | 300,00 | 64,33 | 21,44 |
| 7-RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8-OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | 10.100,00 | 10.100,00 | 405,68 | 4,01 |
| 9-TOTAL REC. ADICIONAIS P/FINANC. ENSINO (4+5+6+7+8) | 316.150,00 | 316.150,00 | 71.881,59 | 22,73 |

FUNDEB

| RECEITAS DO FUNDEB | Previsao Inicial Inicial | Previsao Atualizada (a) | ------RECEITAS REALIZADAS------ Ate Bimestre (b) | (%) c=(b/a)*100 |
|---|---|---|---|---|
| 10-RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB | 2.212.200,00 | 2.212.200,00 | 727.631,45 | 32,89 |
| 10.1-Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB(20% de 2.1 | 1.397.200,00 | 1.397.200,00 | 441.504,47 | 31,59 |
| 10.2-Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB(20% de 2. | 706.000,00 | 706.000,00 | 209.485,49 | 29,67 |
| 10.3-ICMS-Desoneracao Dest. ao FUNDEB(20% de 2.3) | 4.600,00 | 4.600,00 | 1.481,76 | 32,21 |
| 10.4-Cota-Parte IPI Exp. Dest. ao FUNDEB(20% de 2. | 13.600,00 | 13.600,00 | 2.958,05 | 21,75 |
| 10.5-Cota-Parte ITR Dest. ao FUNDEB(20% de (1.5+2. | 800,00 | 800,00 | 18,55 | 2,31 |
| 10.6-Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB(20% de 2. | 90.000,00 | 90.000,00 | 72.183,13 | 80,20 |
| 11-RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB | 959.000,00 | 959.000,00 | 351.291,78 | 36,63 |
| 11.1-Transferencias de Recursos do FUNDEB | 957.000,00 | 957.000,00 | 350.128,09 | 36,58 |
| 11.3-Receita Aplicacao Financ. Rec. FUNDEB | 2.000,00 | 2.000,00 | 1.163,69 | 58,18 |
| 12-RESULTADO LIQUIDO TRANSFERENCIAS FUNDEB (11.1-10) | 1.255.200,00- | 1.255.200,00- | 377.503,36- | 30,07 |

[SE RESULTADO LIQUIDO DA TRANSFERENCIAS (12) > 0] ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB
[SE RESULTADO LIQUIDO DA TRANSFERENCIAS (12) < 0] DECRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB

| DESPESAS DO FUNDEB | DOTACAO INICIAL | DOTACAO ATUALIZADA (d) | ------DESPESAS EMPENHADAS------ ATE BIMESTRE (e) | (%) f=(e/d)*100 | ------DESPESAS LIQUIDADAS------ ATE BIMESTRE (g) | (%) h=(g/d)*100 | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR (i) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 13-PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO | 868.500,00 | 868.500,00 | 283.213,57 | 32,60 | 283.213,57 | 32,60 | |
| 13.1-Com Educacao Infantil | 361.000,00 | 361.000,00 | 108.628,56 | 30,09 | 108.628,56 | 30,09 | |
| 13.2-Com Ensino Fundamental | 507.500,00 | 507.500,00 | 174.585,01 | 34,40 | 174.585,01 | 34,40 | |
| 14-OUTRAS DESPESAS | 90.500,00 | 90.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 14.1-Com Educacao Infantil | 90.500,00 | 90.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 15-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB(13+14) | 959.000,00 | 959.000,00 | 283.213,57 | 29,53 | 283.213,57 | 29,53 | |

| DEDUCOES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB | Valor |
|---|---|
| 16-RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCICIO 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 SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB | 0,00 |
| 17.1-FUNDEB 60% | 0,00 |
| 17.2-FUNDEB 40% | 0,00 |
| 18-TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16+17) | 0,00 |
| 19-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15-18) | 283.213,57 |
| 19.1-MINIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERACAO DO MAGISTERIO FUNDAMENTAL ((13-(16.1+17.1))/(11)*100)% | 80,62 |
| 19.2-MINIMO DE 40% EM DESPESA COMO MDE, QUE NAO REMUNERACAO COM MAGISTERIO FUNDAMENTAL ((14-(16.2+17.2))/(11)*100)% | 0,00 |
| 19.3-MAXIMO DE 5% NAO APLICADO NO EXERCICIO (100 - (19.1+19.2))% | 0,00 |
| 20-RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2015 QUE NAO FORAM UTILIZADOS | 0,00 |
| 21-DESPESAS CUSTEADAS COM SALDO DO ITEM 20 ATE O 1° TRIMESTRE DE 2016 | 0,00 |

MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB

| RECEITAS COM ACOES TIPICAS DE MDE | Previsao Inicial Inicial | Previsao Atualizada (a) | ------RECEITAS REALIZADAS------ Ate Bimestre (b) | (%) c=(b/a)*100 |
|---|---|---|---|---|
| 22-IMPOSTOS E TRANSF. DESTINADAS A MDE (25% de 3) | 3.635.934,00 | 3.635.934,00 | 1.126.027,12 | 30,96 |

| DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE | DOTACAO INICIAL | DOTACAO ATUALIZADA (d) | ------DESPESAS EMPENHADAS------ ATE BIMESTRE (e) | (%) f=(e/d)*100 | ------DESPESAS LIQUIDADAS------ ATE BIMESTRE (g) | (%) h=(g/d)*100 | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR (i) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 23-EDUCACAO INFANTIL | 666.500,00 | 666.500,00 | 213.929,30 | 32,09 | 200.476,70 | 30,07 | |
| 23.1-Despesas Custeadas c/ Rec. FUNDEB | 451.500,00 | 451.500,00 | 108.628,56 | 24,05 | 108.628,56 | 24,05 | |
| 23.2-Despesas Custeadas c/outros Rec. Impostos | 215.000,00 | 215.000,00 | 105.300,74 | 48,97 | 91.848,14 | 42,72 | |
| 24-ENSINO FUNDAMENTAL | 1.718.034,00 | 1.718.034,00 | 588.789,64 | 34,27 | 540.732,96 | 31,47 | |
| 24.1-Despesas Custeadas c/ Rec. FUNDEB | 507.500,00 | 507.500,00 | 174.585,01 | 34,40 | 174.585,01 | 34,40 | |
| 24.2-Despesas Custeadas c/outros Rec. Impostos | 1.210.534,00 | 1.210.534,00 | 414.204,63 | 34,21 | 366.147,95 | 30,24 | |
| 25-ENSINO MEDIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 26-ENSINO SUPERIOR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 27-ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 28-OUTRAS | 500,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 29-TOTAL DAS DESPESAS (23+24+25+26+27+28) | 2.385.034,00 | 2.385.034,00 | 802.718,94 | 33,65 | 741.209,66 | 31,07 | |

| DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL | Valor |
|---|---|
| 30-RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12) | 377.503,36- |
| 31-DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO | 0,00 |
| 32-RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATE O BIMESTRE = (50h) | 1.163,69 |
| 33-DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERATIV FINANCEIRO,DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB | 0,00 |
| 34-DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERATIV FINANCEIRO,DO EXERCICIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS | 0,00 |
| 35-RP INSCRITOS NO EXERCICIO SEM DISPON. FINANC. DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | 0,00 |
| 36-CANCELAMENTO,NO EXERCICIO,DE RP INSCRITOS COM DISPON. FINANC. REC. IMP. VINC. AO ENSINO = (46g) | 0,00 |
| 37-TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36) | 376.339,67- |
| 38-TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24)-(37)) | 1.117.549,33 |

| | |
|---|---|
| 39-MINIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38)/(3))*100%) | 29,27 |

OUTRAS INFORMACOES PARA CONTROLE

| OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | DOTACAO INICIAL | DOTACAO ATUALIZADA (d) | DESPESAS EMPENHADAS ATE BIMESTRE (e) | DESPESAS EMPENHADAS (%) f=(e/d)*100 | DESPESAS LIQUIDADAS ATE BIMESTRE (g) | DESPESAS LIQUIDADAS (%) h=(g/d)*100 | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR (i) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 40-DESPESAS CUSTEADAS APLIC.FINANC. DE OUTROS REC | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 41-CONTRIBUICAO SOCIAL DO SALARIO-EDUCACAO | 102.200,00 | 102.200,00 | 43.885,77 | 42,94 | 41.373,17 | 40,48 | |
| 42-RECURSOS DE OPERACOES DE CREDITO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 43-OUTROS RECURSOS DESTINADOS A EDUCACAO | 2.525.384,00 | 2.541.041,09 | 885.075,18 | 34,83 | 769.752,40 | 30,29 | |
| 44-TOTAIS DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS (40+41+42+43) | 2.627.584,00 | 2.643.241,09 | 928.960,95 | 35,14 | 811.125,57 | 30,68 | |
| 45-TOTAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44) | 5.012.618,00 | 5.028.275,09 | 1.731.679,89 | 34,43 | 1.552.335,23 | 30,87 | |

| RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | Saldo ate o Bimestre | Cancelados em 2016 (g) |
|---|---|---|
| 46-RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE | 0,00 | 0,00 |
| 46.1-Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino | 0,00 | 0,00 |

| FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB | Valor |
|---|---|
| 47-SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015 | 0,00 |
| 48-(+)INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE | 350.128,09 |
| 49-(-)PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE | 283.213,57 |
| 49.1-Orçamento do Exercício | 283.213,57 |
| 49.2-Restos a Pagar | 0,00 |
| 50-(+)RECEITA APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE BIMESTRE | 1.163,69 |
| 51-(=)SALDO FINANCEIRO NO EXERCICIO ATUAL | 68.078,21 |

FONTE: SISTEMA CONTABIL, UNIDADE RESPONSAVEL Municipio de Ilopolis , DATA DA EMISSAO 13/05/2016 E HORA DA EMISSAO 15:46:38

| | | | |
|---|---|---|---|
| Olmir Rossi | Somaia M. Montagner de Souza | Leda Canei | Emanuel José Gross |
| Prefeito Municipal | Secretária de Finanças | Controle Interno | Contador - CRC-RS 81.617/O |