

**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**  
**JULHO A AGOSTO 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	221.676,41	24.338,63	110.514,27	49,85
1.1 - Receitas resultantes do imposto sobre a propriedade predial e territorial urbana - IPTU	62.500,00	62.500,00	5.857,51	38.794,80	62,07
1.1.1 - IPTU	46.500,00	46.500,00	5.350,78	35.066,93	75,41
1.1.2 - Multas, juros de mora e outros encargos do IPTU	6.000,00	6.000,00	120,29	697,08	11,62
1.1.3 - Dívida ativa do IPTU	8.000,00	8.000,00	386,44	3.030,79	37,88
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	8.286,00	33.804,24	67,61
1.2.1 - ITBI	50.000,00	50.000,00	8.286,00	33.804,24	67,61
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	55.162,96	9.587,91	35.879,04	65,04
1.3.1 - Imposto sobre serviços de qualquer natureza - ISS	51.000,00	51.000,00	9.547,16	35.450,72	69,51
1.3.2 - Multas, juros de mora e outros encargos do ISS	500,00	662,96	40,75	428,32	64,61
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	54.013,45	607,21	2.036,19	3,77
1.4.1 - IRRF	53.800,00	54.013,45	607,21	2.036,19	3,77
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	10.598.232,68	1.739.188,70	6.898.305,08	65,09
2.1 - Cota-parte FPM	7.230.000,00	7.407.885,33	1.223.182,56	4.780.268,80	64,53
2.1.1 - Parcela referenda à CF. art. 159, I, alínea 'b'	7.230.000,00	7.407.885,33	1.223.182,56	4.780.268,80	64,53
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	484.425,42	1.956.223,82	66,09
2.3 - ICMS-Desoneração - LC. nº 87/1996	45.000,00	45.000,00	4.599,86	16.099,51	35,78
2.4 - Cota-parte IPI-Exportação	45.000,00	45.000,00	8.918,63	33.962,25	75,47
2.5 - Cota-parte ITR	5.000,00	5.000,00	304,06	971,78	19,44
2.6 - Cota-parte IPVA	113.500,00	135.347,35	17.758,17	110.778,92	81,85
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	10.819.909,09	1.763.527,33	7.008.819,35	64,78

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	1.275,88	4.133,14	63,59
5 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	136.500,00	161.134,56	20.754,80	98.890,13	61,37
5.1 - Transferências do salário-educação	63.000,00	63.000,00	11.265,30	48.967,81	77,73
5.2 - Outras transferências do FNDE	69.000,00	93.634,56	8.558,42	46.759,14	49,94
5.3 - Aplicação financeira dos recursos do FNDE	4.500,00	4.500,00	931,08	3.163,18	70,29
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	57.500,00	225.303,93	70.427,50	94.389,58	41,89
6.1 - Transferências de convênios	54.500,00	222.303,93	69.524,30	92.441,16	41,58
6.2 - Aplicação financeira dos recursos de convênios	3.000,00	3.000,00	903,20	1.948,42	64,95
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	92.458,18	197.412,85	50,24

**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**  
**JULHO A AGOSTO 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	355.321,05	1.387.142,59	67,90
10.1 - Cota-parte FPM destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1)	1.421.000,00	1.421.000,00	252.118,27	963.535,44	67,81
10.2 - Cota-parte ICMS destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	580.300,00	580.300,00	96.884,85	391.244,63	67,42
10.3 - ICMS-Desoneração destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	9.000,00	9.000,00	919,96	3.219,86	35,78
10.4 - Cota-parte IPI-Exportação destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	9.000,00	9.000,00	1.783,72	6.792,49	75,47
10.5 - Cota-parte ITR destinada ao FUNDEB - (20% de 2.5)	1.000,00	1.000,00	60,80	194,33	19,43
10.6 - Cota-parte IPVA destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	22.700,00	22.700,00	3.553,45	22.155,84	97,60
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	834.000,00	834.000,00	116.983,68	506.295,71	59,65
11.1 - Transferências de recursos do FUNDEB	830.000,00	830.000,00	114.662,74	495.089,94	59,65
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	2.320,94	11.205,77	280,14
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10) = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	(1.213.000,00)	(1.213.000,00)	(240.658,31)	(892.052,65)	73,54

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	20.149,10	290.468,99	57,92
13.1 - Com educação infantil	79.600,00	79.600,00	18.216,83	18.216,83	22,89
13.2 - Com ensino fundamental	421.900,00	421.900,00	1.932,27	272.252,16	64,53
14 - OUTRAS DESPESAS	332.500,00	522.600,00	207.806,01	322.500,18	61,71
14.1 - Com educação infantil	63.500,00	161.757,00	61.837,24	119.100,85	73,63
14.2 - Com ensino fundamental	269.000,00	360.843,00	145.968,77	203.399,33	56,37
15 - TOTAL DAS DESPESAS COM FUNDEB (13+14)	834.000,00	1.024.100,00	227.955,11	612.969,17	59,85

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)%	56,36

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	2.704.977,27	440.881,83	1.752.204,84	64,78

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	557.557,00	92.093,99	354.382,02	63,56
23.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB	143.100,00	241.357,00	80.054,07	137.317,68	56,89
23.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	331.200,00	316.200,00	12.039,92	217.064,34	68,65
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	1.429.075,00	1.524.778,00	216.149,73	876.591,86	57,49
24.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB	690.900,00	782.743,00	147.901,04	475.651,49	60,77
24.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	738.175,00	742.035,00	68.248,69	400.940,37	54,03
25 - ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - ENSINO SUPERIOR	80.000,00	87.000,00	13.345,88	51.879,52	59,63
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	2.169.335,00	321.589,60	1.282.853,40	59,14

**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**  
**JULHO A AGOSTO 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)	(892.052,65)
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)	11.205,77
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)	(566.406,17)
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (23+24-37)	1.797.380,05
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE (38/3) X 100 %	25,64

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	17.100,51	32.015,93	24,55
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	29.228,11	47.138,95	26,98
44 - TOTAL OUTRAS DESP CUSTEADAS COM REC ADICIONAIS PARA FINAN DO ENSINO	194.000,00	305.101,00	46.328,62	79.154,88	25,94
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	2.177.375,00	2.474.436,00	367.918,22	1.362.008,28	55,04

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	495.089,94
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	591.908,20
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE	11.205,77
51 - SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ATUAL	116.998,58

EDIMAR DE FREITAS ALBONETI

Prefeito

ELIAS CALIXTO

Contador

EDNALBERTO GOULART

Controle Interno