



PREFEITURA MUNICIPAL DE CACHOEIRA DOS ÍNDIOS
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A FEVEREIRO 2014/BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

RREO - Anexo 8 (LDB, art 72)

Continua (1/4)

RECEITAS DO ENSINO					
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da CF)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS		%
			No Bimestre	Até o Bimestre	
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	407.500,00	407.500,00	39.941,79	39.941,79	9,80
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	50.000,00	50.000,00	1.263,00	1.263,00	2,53
1.1.1 IPTU	50.000,00	50.000,00	1.263,00	1.263,00	2,53
1.1.2 Multa, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU					
1.1.3 Dívida Ativa do IPTU					
1.1.4 Multa, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU					
1.1.5 (-) Deduções da Receita do IPTU					
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	40.000,00	40.000,00	880,21	880,21	2,20
1.2.1 ITBI	40.000,00	40.000,00	880,21	880,21	2,20
1.2.2 Multa, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI					
1.2.3 Dívida Ativa do ITBI					
1.2.4 Multa, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI					
1.2.5 (-) Deduções da Receita do ITBI					
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	180.000,00	180.000,00	14.981,75	14.981,75	8,32
1.3.1 ISS	180.000,00	180.000,00	14.981,75	14.981,75	8,32
1.3.2 Multa, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS					
1.3.3 Dívida Ativa do ISS					
1.3.4 Multa, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS					
1.3.5 (-) Deduções da Receita do ISS					
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	137.500,00	137.500,00	22.816,83	22.816,83	16,59
1.4.1 IRRF	137.500,00	137.500,00	22.816,83	22.816,83	16,59
1.4.2 Multa, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF					
1.4.3 Dívida Ativa do IRRF					
1.4.4 Multa, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IRRF					
1.4.5 (-) Deduções da Receita do IRRF					
1.5 - Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CF, art 153, §4º, Inciso III)					
1.5.1 ITR					
1.5.2 Multa, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR					
1.5.3 Dívida Ativa do ITR					
1.5.4 Multa, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITR					
1.5.5 (-) Deduções da Receita do ITR					
2 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	13.640.900,00	13.640.900,00	1.710.742,26	1.710.742,26	12,54
2.1 - Cota-Parte FPM	12.075.000,00	12.075.000,00	1.431.673,36	1.431.673,36	11,86
2.1.1 Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	12.075.000,00	12.075.000,00	1.431.673,36	1.431.673,36	11,86
2.1.2 Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d					
2.2 - Cota-Parte ICMS	1.500.000,00	1.500.000,00	263.415,07	263.415,07	17,56
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	3.300,00	3.300,00	343,24	343,24	10,40
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	1.500,00	1.500,00	276,96	276,96	18,46
2.5 - Cota-Parte ITR	1.100,00	1.100,00	143,35	143,35	13,03
2.6 - Cota-Parte IPVA	60.000,00	60.000,00	14.890,28	14.890,28	24,82
2.7 Cota-Parte IOF-Ouro					
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	14.048.400,00	14.048.400,00	1.750.684,05	1.750.684,05	12,46



PREFEITURA MUNICIPAL DE CACHOEIRA DOS ÍNDIOS
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)

Continua (2/4)

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS		%
			No Bimestre	Até o Bimestre	
4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO					
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	366.447,00	366.447,00	19.308,11	19.308,11	5,27
5.1 - Transferências do Salário-Educação	113.293,00	113.293,00	19.308,11	19.308,11	17,04
5.2 - Outras Transferências do FNDE	253.154,00	253.154,00			
5.3 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE					
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	190.000,00	190.000,00	175.056,70	175.056,70	92,14
6.1 - Transferências de Convênios	190.000,00	190.000,00	175.056,70	175.056,70	92,14
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios					
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO					
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO					
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	556.447,00	556.447,00	194.364,81	194.364,81	34,93

FUNDEB					
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS		%
			No Bimestre	Até o Bimestre	
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	2.203.960,00	2.203.960,00	339.108,92	339.108,92	15,39
10.1 Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	1.940.000,00	1.940.000,00	286.334,61	286.334,61	14,76
10.2 Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	250.800,00	250.800,00	52.682,97	52.682,97	21,01
10.3 ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	660,00	660,00	68,64	68,64	10,40
10.4 Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)	300,00	300,00			
10.5 Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB – (20% de (1.5 + 2.5))	300,00	300,00	22,70	22,70	7,57
10.6 Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	11.900,00	11.900,00			
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	4.517.592,00	4.517.592,00	797.567,80	797.567,80	17,65
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	4.152.992,00	4.152.992,00	701.230,12	701.230,12	16,88
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	352.000,00	352.000,00	93.631,56	93.631,56	26,60
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	12.600,00	12.600,00	2.706,12	2.706,12	21,48
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	1.949.032,00	1.949.032,00	362.121,20	362.121,20	18,58
ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB					

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS LIQUIDADAS		%
			No Bimestre	Até o Bimestre	
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	3.061.010,00	3.143.010,00	513.686,61	513.686,61	16,34
13.1 - Com Educação Infantil	278.214,00	278.214,00			0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	2.782.796,00	2.864.796,00	513.686,61	513.686,61	17,93
14 - OUTRAS DESPESAS	1.443.982,00	1.413.982,00	113.459,69	113.459,69	8,02
14.1 - Com Educação Infantil	304.682,00	304.682,00			0,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	1.139.300,00	1.109.300,00	113.459,69	113.459,69	10,23
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	4.504.992,00	4.556.992,00	627.146,30	627.146,30	13,76
DEDUÇÕES PARA FINS DE LÍMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO				VALOR	
16 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB					
17 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB					
18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)					
19 - MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL1 ((13 – 18) / (11) x 100) %				64,41	



PREFEITURA MUNICIPAL DE CACHOEIRA DOS ÍNDIOS
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A FEVEREIRO 2014/BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

RREO - Anexo 8 (LDB, art 72)

Continua (3/4)

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

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	RECEITAS REALIZADAS		%
			No Bimestre	Até o Bimestre	
22 - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% de 3)	3.512.100,00	3.512.100,00	437.671,36	437.671,36	12,46
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS LÍQUIDADAS		%
			No Bimestre	Até o Bimestre	
23 - EDUCAÇÃO INFANTIL	743.546,00	743.546,00	2.034,00	2.034,00	0,27
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	582.896,00	582.896,00			
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	160.650,00	160.650,00	2.034,00	2.034,00	1,27
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	5.888.757,00	5.889.257,00	747.198,60	747.198,60	12,69
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	4.035.389,00	4.087.389,00	627.146,30	627.146,30	15,34
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.014.018,00	1.962.518,00	122.086,30	122.086,30	6,22
25 - ENSINO MÉDIO					
26 - ENSINO SUPERIOR					
27 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR					
28 - OUTRAS	159.468,00	173.168,00			
29 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	6.632.303,00	6.632.803,00	749.232,60	749.232,60	11,30

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LÍMITE CONSTITUCIONAL	Valor
30 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	362.121,20
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	
32 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)	2.706,12
33 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	
34 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	
35 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	
36 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46 g)	
37 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)	364.827,32
38 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - (37))	384.405,28
39 - MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %	21,96

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS LÍQUIDADAS		%
			No Bimestre	Até o Bimestre	
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS					
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	113.293,00	113.293,00			
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO					
43 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	782.454,00	1.141.754,00	277.053,83	277.053,83	24,27
44 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	895.747,00	1.255.047,00	277.053,83	277.053,83	22,08
45 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	7.414.757,00	7.774.557,00	1.026.286,43	1.026.286,43	13,20
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO			SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADOS EM 2013	
46 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE					



PREFEITURA MUNICIPAL DE CACHOEIRA DOS ÍNDIOS
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A FEVEREIRO 2014/BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

RREO - Anexo 8 (LDB, art 72)

Continua (4/4)

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS	VALOR	
	FUNDEB	FUNDEF
47 - SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2013		
48 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	794.861,68	
49 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	627.146,30	
50 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	2.706,12	
51 - (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	170.421,50	

FRANCISCO DANTAS RICARTE
PREFEITO

ANTONIO DE SOUSA LEITE
SEC.DE FINANÇAS

TULLYO CESAR VIEIRA VASCONCELOS
CONTADOR

Fonte: Balancetes Mensais