




Prefeitura Municipal de Montezema - CE  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
 DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
 01/02/2017 a 30/09/2017

Preç. Anexo 6 (LDB art. 7º) R\$ 1,00

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	RECEITAS DO ENSINO		RECEITAS REAIS VALIAS	
	PREVISO INICIAL	PREVISO ATUALIZADA (a)	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a) x 100
<b>1- RECEITA DE IMPOSTOS</b>				
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	2.151.385,00	2.151.385,00	1.111.423,96	51,66
1.1.1- IPTU	68.000,00	68.000,00	41.125,09	60,47
1.1.2- Multa, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	34.000,00	34.000,00	2.614,69	7,70
1.1.3- IPTU	30.000,00	30.000,00	39.210,17	130,00
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão em Vivo - ITBI	65.000,00	65.000,00	25.999,09	40,00
1.2.1- ITBI	65.000,00	65.000,00	25.999,09	40,00
1.2.2- Multa, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	300,00	300,00	472,09	157,36
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	968.095,00	968.095,00	472.091,41	48,87
1.3.1- ISS	968.095,00	968.095,00	472.091,41	48,87
1.3.2- Multa, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	300,00	300,00	146,55	48,85
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	965.785,00	965.785,00	570.298,09	59,25
1.5- Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CF, art. 153, 9º, inciso III)	1.051.000,00	1.051.000,00	0,00	0,00
1.5.1- ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.2- Multa, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>				
2.1- Cota-Parte FPM	32.571.574,90	32.571.574,90	15.751.295,12	48,36
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	27.617.104,40	27.617.104,40	12.609.897,83	45,66
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	27.030.304,40	27.030.304,40	12.609.897,83	46,64
2.1.3- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	290.400,00	290.400,00	0,00	0,00
2.2- Cota-Parte ICMS	290.400,00	290.400,00	2.407.282,77	82,91
2.3- ICMS-Destinação - L.C. nº 71/96	4.227.300,00	4.227.300,00	7.769,16	0,18
2.4- Cota-Parte PFC-Estado	54.657,00	54.657,00	7.244,00	13,25
2.5- Cota-Parte PFC-Município	18.589,30	18.589,30	481,54	2,60
2.6- Cota-Parte PVA	1.801,20	1.801,20	719.003,62	39,91
2.7- Cota-Parte ICJ-Quil	681.313,00	681.313,00	0,00	0,00
<b>3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>	<b>34.772.959,90</b>	<b>34.772.959,90</b>	<b>16.902.618,68</b>	<b>48,61</b>
<b>RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>	<b>PREVISO INICIAL</b>	<b>PREVISO ATUALIZADA (a)</b>	<b>RECEITAS REAIS VALIAS Até o Bimestre (b)</b>	<b>% (c) = (b/a) x 100</b>
<b>4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE</b>	3.078.009,00	3.078.009,00	1.039.098,86	34,40
5.1- Transferência do Salário-Educação	1.446.000,00	1.446.000,00	596.277,92	41,27
5.2- Transferência Direta - FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3- Transferência Direta - PNAE	631.000,00	631.000,00	253.759,40	40,21
5.4- Transferência Direta - PNAE	621.000,00	621.000,00	170.686,48	27,47
5.5- Outras Transferências do FNDE	219.000,00	219.000,00	0,00	0,00
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	0,00	0,00	8.234,08	0,00
<b>6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO</b>	5.077.964,00	5.077.964,00	1.534.210,11	30,23
6.1- Transferências de Convênio	5.077.964,00	5.077.964,00	1.512.840,06	29,79
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênio	0,00	0,00	21.370,05	0,00
<b>7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (d = 4 + 5 + 6 + 7 + 8)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (d + 3 + 8 + 7 + 6)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.573.218,97</b>	<b>64,76</b>

	FUNDEB		FUNDEB		FUNDEB		FUNDEB		INSCRIÇÕES EM RECURSOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
	PREVISÃO	PREVISÃO	PREVISÃO	PREVISÃO	PREVISÃO	PREVISÃO	PREVISÃO		
	MICIL	MICIL	(A)	(B)	(C) = (A)/(B) x 100	(D)	(E) = (D)/(C) x 100		
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB									
10.1- Conta-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	5.356.156,00	5.407.290,50	6.398.156,00	3.150.256,57	49,24	2.521.721,94	48,64	96,85	
10.2- Conta-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	645.480,00	645.480,00	645.480,00	481.459,48	74,59	1.553,42	33,01	36,96	
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	3.819,80	2.101,40	3.819,80	1.448,75	37,94	96,27	30,07	104,14	
10.4- Conta-Parte PFC/Contribuição Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	320,20	320,20	320,20	143.981,61	44,92	13.275.934,36	94,49	44,38	
10.5- Conta-Parte TRF ou TRF Arrecatado Destinada ao FUNDEB - (20% de (1.5 - 1.5.1) + 2.5))	138.562,60	298.702.000,00	138.562,60	298.702.000,00	213,30	9.454.775,20	41,86	72,44	
10.6- Conta-Parte PVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	21.300.000,00	21.300.000,00	21.300.000,00	3.474.228,08	16,31	66.330,20	42,31		
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	100,00				
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB									
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	100,00				
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 + 11.2) - ACRESCENTO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	14.901.945,00	14.901.945,00	14.901.945,00	5.304.516,53	35,58				
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO									
13.1- Com Educação Infantil	23.621.076,73	23.601.686,36	10.867.241,73	8.441.175,64	30,67	2.516.056,09	473.722,87	38,02	
13.2- Com Ensino Fundamental	3.541.549,58	3.594.484,13	1.587.241,73	1.113.508,76	30,06	473.722,87	2.042.313,12	38,13	
13.3- Com Ensino Fundamental	20.078.727,15	20.005.422,23	9.370.000,00	7.327.686,99	38,02	2.738.294,22	145.704,22	30,06	
14- OUTRAS DESPESAS	12.784.087,25	12.789.287,42	7.359.163,99	4.620.873,74	30,06	1.457.704,22	2.562.488,00	35,63	
14.1- Com Educação Infantil	670.350,42	683.051,87	422.260,02	276.484,70	38,62	562.488,00	2.284.558,31		
14.2- Com Ensino Fundamental	11.904.736,83	11.896.235,75	6.936.903,97	4.344.373,04	35,63				
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	36.416.163,99	36.451.193,99	16.316.405,69	13.092.049,38	80,35				
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB									
16.1 - FUNDEB 60%									
16.2 - FUNDEB 40%									
17- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR DO FUNDEB									
17.1 - FUNDEB 60%									
17.2 - FUNDEB 40%									
18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)									
19- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)									
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Penetração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / ((11) x 100) %								94,05	
19.2 - Máximo de 40% em Demais com MDE, que não Remuneração de Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / ((11) x 100) %								0,00	
19.3 - Máximo de 5% do Saldo do Exercício (19.2 - 19.1) x 5%								0,00	
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM "EXERCÍCIO ANTERIOR" QUE NÃO FORAM UTILIZADOS								0,00	
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE "EXERCÍCIO"								0,00	

Handwritten signatures and initials at the bottom of the page.

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

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE RBE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (9)	DESPESAS EMPENHADAS			DESPESAS LIQUIDADAS			RESCATOS EM RESCOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS <sup>4</sup>
			Até o Bimestre (10)	% (11) = (10)/9	% (12) = (10)/9	Até o Bimestre (10)	% (13) = (10)/9	(14)	
22- EDUCAÇÃO INFANTIL	4.420.700,00	4.489.500,00	2.054.012,65	45,75	1.485.475,46	33,33	64.757,19	0	
22.1 - Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Iniciais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	
22.2 - Pré-escola	4.420.700,00	4.489.500,00	2.054.012,65	45,75	1.485.475,46	33,33	64.757,19	0	
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	44.472,00	44,76	1.390.002,68	30,96	91.947,19	29900	
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Iniciais	4.420.700,00	4.489.500,00	2.009.540,65	44,75	1.095.472,78	30,96	4881280,05	4634028,12	
23- ENSINO FUNDAMENTAL	35.220.648,98	35.141.528,89	17.130.180,39	48,75	12.248.000,34	34,87	4634028,12	0	
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	31.994.483,98	31.901.803,68	16.208.475,04	51,02	11.872.045,92	36,52	246467,53	0	
23.1.1 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Iniciais	3.226.165,00	3.239.725,21	921.705,35	28,68	576.958,42	18,22	44608,12	0	
23.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Iniciais	646.300,00	646.300,00	348.229,29	53,89	283.619,16	44,51	44608,12	0	
24- ENSINO MÉDIO	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	
25- ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	
26- ENSINO PROFISSIONAL, NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	
27- OUTRAS	40.189.848,98	40.189.848,98	19.532.419,92	48,62	13.918.983,95	34,65	5813425,95	0	
28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE RBE (22+23+24+25+26+27)	83.831.197,96	83.831.197,96	40.584.432,57	48,41	27.837.467,41	32,83	11.145.212,25	29900	
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL									
29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)							6.334.518,83		
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (48)							3.474.228,96		
31- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ANTERIOR DO EXERCÍCIO ANTERIOR DO FUNDEB							86.930,20	0,00	
32- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO							0,00	0,00	
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO							0,00	0,00	
34- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45.1)							9.885.675,79	0,00	
35- CANCELAMENTO NO EXERCÍCIO DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45.2)							5.789.700,41	0,00	
36- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+31+32+33+34+35+36)							22.47		
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22+23+24+25+26+27-36)									
38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM RBE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS (37/139) x 100,3%									
OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE									

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (9)	DESPESAS EMPENHADAS			DESPESAS LIQUIDADAS			RESCATOS EM RESCOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS <sup>4</sup>
			Até o Bimestre (10)	% (11) = (10)/9	% (12) = (10)/9	Até o Bimestre (10)	% (13) = (10)/9	(14)	
39- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	566.077,92	566.077,92	537.101,34	94,88	537.101,34	94,88	0,00	0,00	
41- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	2.507.220,00	2.507.220,18	2.371.724,35	94,56	1.918.529,83	76,57	288.214,52	0,00	
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40+41+42)	3.103.297,92	3.106.398,10	2.754.602,59	88,91	2.455.631,17	79,25	288.214,52	0,00	
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (38+43)	43.293.146,98	43.299.328,08	22.337.245,51	51,49	16.374.804,58	37,81	5.912.640,58	29900	

Handwritten signatures and initials at the bottom of the page.



RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE		CANCELADO EM EXERCÍCIO	
			(II)	
45 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM INCL		3.220.948,95		0,00
45.1 - Exercícios com Restos de Inquritos Vinculados ao Ensino		873.850,03		0,00
45.3 - Exercícios com Restos de Inquritos Vinculados ao Ensino		1.395.598,92		0,00
<b>FUNDEB</b>				
46 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE EXERCÍCIO ANTERIOR		1.355.898,52		88,47
47 - (1) PAGAMENTO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE		42.929.004,18		598.077,92
48 - (2) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE		42.288.243,70		537.191,34
48.1 - Ocorrência do Exerécit		11.602.347,18		800.728,66
48.2 - Restos a Pagar		1.255.988,52		0,00
49 - (1) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE		88.800,00		0,00
49.1 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE		1.083.589,18		63.714,98
51 - (*) Outras		0,00		0,00
51.1 - Rerorribita		0,00		0,00
<b>52 - LÍQUIDO FINANCEIRO CONCLAMADO</b>		<b>1.083.589,18</b>		<b>63.714,98</b>

52.1 - SALDO FINANCEIRO CONCLAMADO - Unidade responsável: Prefeitura Municipal de Montezuma - Data da emissão: 24/07/2017 - Hora da emissão: 15:05

52.2 - SALDO FINANCEIRO CONCLAMADO - Unidade responsável: Prefeitura Municipal de Montezuma - Data da emissão: 24/07/2017 - Hora da emissão: 15:05

Letras incluídas ativas a serem cumpridas no planejamento do exercício.

Art. 23, § 2º, Lei 11.494/2017 - Até 5% das verbas recebidas a conta das Fundos, inclusive relativos à complementação da União recebidos nos termos do § 1º do art. 6º desta Lei, poderão ser utilizados no 1º trimestre do exercício.

Art. 23, § 2º, Lei 11.494/2017 - Até 5% das verbas recebidas a conta das Fundos, inclusive relativos à complementação da União recebidos nos termos do § 1º do art. 6º desta Lei, poderão ser utilizados no 1º trimestre do exercício.

Os valores referentes à parcela das Hasdas a pagar deverão ser disponibilizar a financeira vinculada à educação devendo ser observadas somente as regras do Livro Bimestre do exercício.

Letras incluídas passivas a serem cumpridas no planejamento do exercício, no âmbito de atuação procedida, conforme LDB, art. 11, V.

Letras incluídas passivas a serem cumpridas no planejamento do exercício, no âmbito de atuação procedida, conforme LDB, art. 11, V.

Fica ciente a importância da prestação de contas e a necessidade de manter atualizado o sistema de controle interno.

Essa folha poderá ser apresentada somente no último trimestre.

ATM. ASSESSORIA TÉCNICA MUNICIPAL 595  
CRC Nº 244

*Carla Evangelina*  
CARLA EVANGELINA  
PREFEITA MUNICIPAL

*Gláucia Teixeira de Sousa*  
GLÁUCIA TEIXEIRA DE SOUSA  
RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO

*Fernando Antunes da Cruz*  
FERNANDO ANTUNES DA CRUZ  
980. DE FINANÇAS