

ANEXO 11	Poder/Órgão : PREF.MUN.CAICÓ
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino MDE	Bimestre de Referência: 03/2015

LRF 9.394/96, art 72 - Anexo XI

Em Reais

RECEITAS DO ENSINO				
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c)= (b/a)x100
1- RECEITA DE IMPOSTOS	9.076.000,00	9.076.000,00	6.084.785,97	67,04
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial	2.560.000,00	2.560.000,00	2.436.638,98	95,18
1.1.1- IPTU	1.650.000,00	1.650.000,00	1.964.718,85	119,07
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	90.000,00	90.000,00	829,24	0,92
1.1.3- Dívida Ativa do IPTU	815.000,00	815.000,00	471.090,89	57,80
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
1.1.5- () Deduções da Receita do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos ITBI	702.000,00	702.000,00	443.815,95	63,22
1.2.1- ITBI	625.000,00	625.000,00	441.417,67	70,63
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3- Dívida Ativa do ITBI	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
1.2.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI	76.000,00	76.000,00	2.398,28	3,16
1.2.5- () Deduções da Receita do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza ISS	4.832.000,00	4.832.000,00	2.486.667,16	51,46
1.3.1- ISS	4.826.000,00	4.826.000,00	2.486.667,16	51,53
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3- Dívida Ativa do ISS	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
1.3.5- () Deduções da Receita do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte IRRF	982.000,00	982.000,00	717.663,88	73,08
1.4.1- IRRF	982.000,00	982.000,00	717.663,88	73,08
1.4.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.3- Dívida Ativa do IRRF	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
1.4.5- () Deduções da Receita do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5- Receita Resultante do Imposto Territorial Rural ITR (CF, art. 153, §4º, inciso	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.1- ITR	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
1.5.3- Dívida Ativa do ITR	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
1.5.5- () Deduções da Receita do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	54.715.600,00	54.715.600,00	24.802.429,82	45,33
2.1- Cota-Parte FPM	35.630.500,00	35.630.500,00	15.309.384,96	42,97
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	35.630.500,00	35.630.500,00	15.309.384,96	42,97
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2- Cota-Parte ICMS	14.600.000,00	14.600.000,00	6.917.906,21	47,38

2.3- ICMS-Desoneração L.C. nº87/1996	29.700,00	29.700,00	11.288,17	38,01			
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	28.900,00	28.900,00	6.213,07	21,50			
2.5- Cota-Parte ITR	11.500,00	11.500,00	1.256,64	10,93			
2.6- Cota-Parte IPVA	4.415.000,00	4.415.000,00	2.556.380,77	57,90			
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00			
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	63.791.600,00	63.791.600,00	30.887.215,79	48,42			
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO							
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				
			Até o Bimestre (b)	% (c)= (b/a)x100			
4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	53.000,00	53.000,00	47.042,21	88,76			
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.655.560,00	1.655.560,00	817.088,58	49,35			
5.1- Transferências do Salário-Educação	632.500,00	632.500,00	396.997,43	62,77			
5.2- Transferências Diretas - PDDE	15.000,00	15.000,00	5.760,00	38,40			
5.3- Transferências Diretas - PNAE	943.060,00	943.060,00	414.328,00	43,93			
5.4- Transferências Diretas - PNATE	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00			
5.5- Outras Transferências do FNDE	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00			
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	5.000,00	5.000,00	3,15	0,06			
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00			
6.1- Transferências de Convênios	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00			
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00			
7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00			
8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00			
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	2.208.560,00	2.208.560,00	864.130,79	39,13			
RECEITAS DO FUNDEB							
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				
			Até o Bimestre (b)	% (c)= (b/a)x100			
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	10.943.120,00	10.943.120,00	4.960.485,95	45,33			
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	7.126.100,00	7.126.100,00	3.061.876,99	42,97			
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	2.920.000,00	2.920.000,00	1.383.581,24	47,38			
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	5.940,00	5.940,00	2.257,63	38,01			
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	5.780,00	5.780,00	1.242,61	21,50			
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB (20% de (1.5 + 2.5))	2.300,00	2.300,00	251,33	10,93			
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	883.000,00	883.000,00	511.276,15	57,90			
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	19.866.000,00	19.866.000,00	9.915.265,85	49,91			
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	19.612.000,00	19.612.000,00	8.783.352,64	44,79			
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	188.000,00	188.000,00	1.075.428,18	572,04			
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	66.000,00	66.000,00	56.485,03	85,58			
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 10)	8.668.880,00	8.668.880,00	3.822.866,69	44,10			
DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR	
			Até o Bimestre (e)	%(f)=(e/d)x100			Até o Bimestre (g)
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	13.145.439,00	13.714.059,00	12.277.828,52	89,53	7.621.309,75	55,57	0,00
13.1- Com Educação Infantil	3.725.800,00	3.794.820,00	2.387.366,67	62,91	2.094.824,20	55,20	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	9.419.639,00	9.919.239,00	9.890.461,85	99,71	5.526.485,55	55,71	0,00

14- OUTRAS DESPESAS	6.720.561,00	6.734.061,00	5.281.173,79	78,42	2.896.850,15	43,02	0,00
14.1- Com Educação Infantil	1.081.146,00	1.079.246,00	857.102,72	79,42	523.275,97	48,49	0,00
14.2- Com Ensino Fundamental	5.639.415,00	5.654.815,00	4.424.071,07	78,24	2.373.574,18	41,97	0,00
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	19.866.000,00	20.448.120,00	17.559.002,31	85,87	10.518.159,90	51,44	0,00
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)					10.518.159,90		
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério $(13 - (16.1 + 17.1) / (11) \times 100\%)$					76,86		
19.2 - Mínimo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério $(14 - (16.2 - 17.2) / (11) \times 100\%)$					29,22		
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício $(100 - (19.1.19.2))\%$					-6,08		
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE					VALOR		
20 RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2014 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS					288.086,00		
21 DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2015					0,00		
MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB							
RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a) x 100			
22- IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% de 3)	15.947.900,00	15.947.900,00	7.721.803,95	48,42			
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO DE DESENVOLVIMENTO DE ENSINO							
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO DE DESENVOLVIMENTO DE ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR (i)
			Até o Bimestre (e)	%(f) = (e/d) x 100	Até o Bimestre (g)	%(h) = (g/d) x 100	
23- EDUCAÇÃO INFANTIL	6.237.762,00	6.445.762,00	3.640.060,72	56,47	3.013.691,50	46,75	-
23.1 - Creche	6.228.882,00	6.436.882,00	3.640.060,72	56,55	3.013.691,50	46,82	-
23.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	4.806.946,00	4.874.066,00	3.244.469,39	66,57	2.618.100,17	53,71	-
23.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.421.936,00	1.562.816,00	395.591,33	25,31	395.591,33	25,31	-
23.2 - Pré-escola	8.880,00	8.880,00	-	-	-	-	-
23.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	-	-	-	-	-	-	-
23.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	8.880,00	8.880,00	-	-	-	-	-
24- ENSINO FUNDAMENTAL	22.943.590,00	22.777.490,00	18.874.473,60	82,86	11.090.716,36	48,69	-
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	15.059.054,00	15.574.054,00	14.314.532,92	91,91	7.900.059,73	50,73	-
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	7.884.536,00	7.203.436,00	4.559.940,68	63,30	3.190.656,63	44,29	-
25- ENSINO MÉDIO	-	-	-	-	-	-	-

26- ENSINO SUPERIOR	-	-	-	-	-	-	-
27- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	107.000,00	107.000,00	-	-	-	-	-
28- OUTRAS	1.973.800,00	1.835.300,00	421.100,82	22,94	350.433,82	19,09	-
29- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	31.262.152,00	31.165.552,00	22.935.635,14	73,59	14.454.841,68	46,38	-
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					VALOR		
30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)							3.822.866,69
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)							56.485,03
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB							288.086,00
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							0,00
37- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)							4.167.437,72
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) (37))							9.936.970,14
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %							32,17
OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE							
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS
			Até o Bimestre (e)	%(f)=(e/d)x100	Até o Bimestre (g)	%(h)=(g/d)x100	(i)
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	-	-	-	0,00
41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	632.500,00	863.100,00	555.583,94	64,37	529.385,44	61,34	0,00
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	-	-	-	0,00
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	1.269.700,00	2.009.441,14	416.547,98	20,73	393.115,20	19,56	0,00
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	1.902.200,00	2.872.541,14	972.131,92	33,84	922.500,64	32,11	0,00
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	33.164.352,00	34.038.093,14	23.907.767,06	70,24	15.377.342,32	45,18	0,00
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRAS DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO					Saldo até o Bimestre		Cancelado em 2015 (j)
46 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE							-
46.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino							-
46.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB							-
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB					VALOR		
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014							288.086,00
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE							9.858.780,82
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE							8.828.799,22
49.1 Orçamento do Exercício							8.793.301,40
49.2 Restos a Pagar							35.497,82
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE							56.485,03
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL							1.374.552,63

Roberto Medeiros Germano

Prefeito

Rosidette Azevedo da Silva

CPF: 914.409.474-49

Presidente da CCI

Necésio Medeiros de Oliveira

Contador CRC-RN 008749/O-2