

**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - 1º BIMESTRE
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**

PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA RITA DE CALDAS - MG - 2023

CÂMARA MUNICIPAL DE SANTA RITA DE CALDAS - MG - 2023

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituição Federal)

Receita Resultante de Impostos	Previsão Atualizada (a)	Realizada Até o Bimestre (b)
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	2.357.000,00	342.366,62
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	659.000,00	16.980,49
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	600.000,00	86.313,50
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	648.000,00	130.833,91
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	450.000,00	108.238,72
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	22.004.000,00	4.632.385,67
2.1 - Cota-Parte FPM	14.100.000,00	3.015.396,73
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	12.800.000,00	3.015.396,73
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e	1.300.000,00	0,00
2.2 - Cota-Parte ICMS	6.400.000,00	1.086.385,75
2.3 - Cota-Parte IPI-Exportação	96.000,00	10.430,73
2.4 - Cota-Parte ITR	48.000,00	1.479,16
2.5 - Cota-Parte IPVA	1.360.000,00	518.693,30
2.6 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00
2.7 - Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)	24.361.000,00	4.974.752,29
4 - TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))	4.140.800,00	926.477,13
5 - VALOR MÍNIMO A SER APLICADO EM MDE ALÉM DO VALOR DESTINADO AO FUNDEB - 5% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5)) + 25% DE ((1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (2.1.2) + (2.6) + (2.7))	1.949.450,00	317.210,94

FUNDEB

Receitas Recebidas do FUNDEB no Exercício	Previsão Atualizada (a)	Realizada Até o Bimestre (b)
6 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	0,00	0,00
6.1 - FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0,00	0,00

**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - 1º BIMESTRE
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**

Receitas Recebidas do FUNDEB no Exercício	Previsão Atualizada (a)	Realizada Até o Bimestre (b)
6.1.1 - Principal	0,00	0,00
6.1.2 - Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
6.2 - FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00	0,00
6.2.1 - Principal	0,00	0,00
6.2.2 - Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
6.3 - FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00	0,00
6.3.1 - Principal	0,00	0,00
6.3.2 - Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00

7 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4) -4.140.800,00 -926.477,13

Recursos Recebidos em Exercícios Anteriores e não Utilizados (Superávit)	Valor
8 - TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT	21.354,94
8.1 - SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	21.354,94
8.2 - SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS	0,00

9 - TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8) 21.354,94

Despesas com Recursos do FUNDEB (Por Área de Atuação)	Dotação Atualizada (c)	Empenhada Até o Bimestre (d)	Liquidada Até o Bimestre (e)	Paga Até o Bimestre (f)	Inscritas em RP Não Processado (g)
10 - PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	3.064.000,00	674.022,23	674.022,23	674.022,23	0,00
10.1 - Educação Infantil	970.000,00	88.203,06	88.203,06	88.203,06	0,00
10.1.1 - Creche	320.391,00	29.133,47	29.133,47	29.133,47	0,00
10.1.2 - Pré-Escola	649.609,00	59.069,59	59.069,59	59.069,59	0,00
10.2 - Ensino Fundamental	2.094.000,00	585.819,17	585.819,17	585.819,17	0,00
11 - OUTRAS DESPESAS	760.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1 - Educação Infantil	110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1 - Creche	36.333,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.2 - Pré-Escola	73.667,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2 - Ensino Fundamental	650.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - 1º BIMESTRE
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**

Despesas com Recursos do FUNDEB (Por Área de Atuação)	Dotação Atualizada (c)	Empenhada Até o Bimestre (d)	Liquidada Até o Bimestre (e)	Paga Até o Bimestre (f)	Inscritas em RP Não Processado (g)
12 - TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10 + 11)	3.824.000,00	674.022,23	674.022,23	674.022,23	0,00

Indicadores do FUNDEB

Despesas Custeadas com Receitas do FUNDEB Recebidas no Exercício	Empenhada Até o Bimestre (d)	Liquidada Até o Bimestre (e)	Paga Até o Bimestre (f)	Inscritas em RP Não Processado (g)	Inscritas em RP Não Processado Sem Disp. Caixa (h)
13 - Total das Despesas do FUNDEB com Profissionais da Educação Básica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT Aplicadas na Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT Aplicadas em Despesa de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Indicadores - Art. 212-A, Inciso XI e § 3º - Constituição Federal	Valor Exigido (i)	Valor Aplicado (j)	Valor Considerado Após Deduções (k)	% Aplicado (l)
19 - Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00
21 - Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00

Indicador - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit)	Valor Máximo Permitido (m)	Valor Não Aplicado (n)	Valor Não Aplicado Após Ajuste (o)	% Não Aplicado (p)
22 - Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício	0,00	0,00	0,00	0,00

Indicador - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)	Valor de Superávit Permitido no Exercício Anterior (q)	Valor Não Aplicado no Exercício Anterior (r)	Valor de Superávit Aplicado até o 1º Quadrimestre (s)	Valor Aplicado até o 1º Quadrimestre do Limite Constitucional (t)	Valor Aplicado Após o 1º Quadrimestre (u)	Valor Não Aplicado (v) = (r) - (s) - (u)
23 - Total das Despesas custeadas com Superávit do FUNDEB	32.945,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.1 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	32.945,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - 1º BIMESTRE
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**

Indicador - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)	Valor de Superávit Permitido no Exercício Anterior (q)	Valor Não Aplicado no Exercício Anterior (r)	Valor de Superávit Aplicado até o 1º Quadrimestre (s)	Valor Aplicado até o 1º Quadrimestre do Limite Constitucional (t)	Valor Aplicado Após o 1º Quadrimestre (u)	Valor Não Aplicado (v) = (r) - (s) - (u)
23.2 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Despesas com Ações Típicas de MDE - Receitas de Impostos - Exceto FUNDEB	Dotação Atualizada (c)	Empenhada Até o Bimestre (d)	Liquidada Até o Bimestre (e)	Paga Até o Bimestre (f)	Inscritas em RP Não Processado (g)
24 - EDUCAÇÃO INFANTIL	710.926,20	202.461,13	201.145,50	190.527,55	1.315,63
24.1 - Creche	234.837,95	66.881,36	66.446,71	62.938,76	434,65
24.2 - Pré-Escola	476.088,25	135.579,77	134.698,79	127.588,79	880,98
25 - ENSINO FUNDAMENTAL	2.487.148,00	435.501,42	400.831,00	370.747,37	34.670,42
26 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (24 + 25)	3.198.074,20	637.962,55	601.976,50	561.274,92	35.986,05

Apuração das Despesas para Fins de Limite Mínimo Constitucional	Valor
27 - TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS (FUNDEB E RECEITA DE IMPOSTOS) = (L14(d ou e) + L26(d ou e) + L23.1(t))	601.976,50
28 (-) RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (L7)	-926.477,13
29 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB IMPOSTOS = (L14h)	0,00
30 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00
31 (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (L34.1(ac) + L34.2(ac))	0,00
32 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (27 - (28 + 29 + 30 + 31))	1.528.453,63

Apuração do Limite Mínimo Constitucional	Valor Exigido (x)	Valor Aplicado (w)	% Aplicado (y)
33 - APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	1.243.688,07	1.528.453,63	30,72

Restos a Pagar Inscritos em Exercícios Anteriores com Disponibilidade Financeira de Recursos de Impostos e do FUNDEB	Saldo Inicial (z)	RP Liquidados (aa)	RP Pagos (ab)	RP Cancelados (ac)	Saldo Final (ad) = (z) - (ab) - (ac)
34 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - 1º BIMESTRE
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**

Outras Informações para Controle

Receitas Adicionais para Financiamento do Ensino	Previsão Atualizada (a)	Realizada Até o Bimestre (b)
35 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	0,00	0,00
35.1 - Salário-Educação	0,00	0,00
35.2 - PDDE	0,00	0,00
35.3 - PNAE	0,00	0,00
35.4 - PNATE	0,00	0,00
35.5 - Outras Transferências do FNDE	0,00	0,00
36 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	0,00	0,00
37 - RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00
38 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00
39 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00
40 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO = (35 + 36 + 37 +38 + 39)	0,00	0,00

Outras Despesas com Educação (Por Área de Atuação)	Dotação Atualizada (c)	Empenhada Até o Bimestre (d)	Liquidada Até o Bimestre (e)	Paga Até o Bimestre (f)	Inscritas em RP Não Processado (g)
41 - EDUCAÇÃO INFANTIL	1.482.990,28	257.745,32	257.745,32	196.839,43	0,00
41.1 - Creche	489.864,90	85.133,83	85.133,83	65.016,55	0,00
41.2 - Pré-Escola	993.125,38	172.611,49	172.611,49	131.822,88	0,00
42 - ENSINO FUNDAMENTAL	2.406.681,52	57.013,73	53.675,73	52.538,07	3.338,00
43 - ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44 - ENSINO SUPERIOR	96.000,00	2.012,61	612,61	612,61	1.400,00
45 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (41 + 42 + 43 + 44 + 45)	3.985.671,80	316.771,66	312.033,66	249.990,11	4.738,00

Total Geral das Despesas com Educação	Dotação Atualizada (c)	Empenhada Até o Bimestre (d)	Liquidada Até o Bimestre (e)	Paga Até o Bimestre (f)	Inscritas em RP Não Processado (g)
47 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (12 + 26 + 46)	11.007.746,00	1.628.756,44	1.588.032,39	1.485.287,26	40.724,05

**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - 1º BIMESTRE
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**

	Dotação Atualizada (c)	Empenhada Até o Bimestre (d)	Liquidada Até o Bimestre (e)	Paga Até o Bimestre (f)	Inscritas em RP Não Processado (g)
Total Geral das Despesas com Educação					
47.1 - Despesas Correntes	10.255.700,00	1.628.756,44	1.588.032,39	1.485.287,26	40.724,05
47.1.1 - Pessoal Ativo	6.715.200,00	1.265.142,30	1.265.142,30	1.264.526,19	0,00
47.1.2 - Pessoal Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47.1.3 - Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	650.000,00	113.905,07	113.905,07	53.747,56	0,00
47.1.4 - Outras Despesas Correntes	2.890.500,00	249.709,07	208.985,02	167.013,51	40.724,05
47.2 - Despesas de Capital	752.046,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47.2.1 - Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47.2.2 - Outras Despesas de Capital	752.046,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Controle da Disponibilidade Financeira e Conciliação Bancária				FUNDEB (ae)	Salário Educação (af)
48 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022				0,00	0,00
49 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)				0,00	0,00
50 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)				0,00	0,00
51 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE				0,00	0,00
52 - (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)				0,00	0,00
53 - (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)				0,00	0,00
54 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)				0,00	0,00

EMILIO TORRIANI DE CARVALHO OLIVEIRA
PREFEITO

SUELEN CRISTINA SILVA
CONTADORA

ALICE DE OLIVEIRA BALESTRA COUTO
CONTROLE INTERNO