

Tabela 1 - Balanço Orçamentário

MUNICÍPIO DE JAPOATÁ - SE
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
<PERÍODO DE REFERÊNCIA - MARÇO A ABRIL DE 2013->

RREO - Anexo 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e §1º).

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		Até o Bimestre (c)	%	RS 1,00 SALDO (a-c)
			No Bimestre (b)	(b/a)			
RECEITAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (1)	23.000.000,00	23.000.000,00	2.531.437,81	11,01%	6.399.989,90	27,83%	16.600.010,10
RECEITAS CORRENTES	22.188.580,00	22.188.580,00	2.531.437,81	11,41%	6.399.989,90	28,84%	15.788.590,10
RECEITA TRIBUTÁRIA	451.000,00	451.000,00	48.973,93	10,86%	126.280,97	28,00%	324.719,03
Impostos	387.000,00	387.000,00	36.236,21	9,36%	94.652,99	24,46%	292.347,01
Taxas	44.000,00	44.000,00	12.737,72	28,95%	31.627,98	71,88%	12.372,02
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	20.000,00	20.000,00	-	-	-	-	20.000,00
Contribuições Sociais	-	-	-	-	-	-	-
Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico	-	-	-	-	-	-	-
Contribuição de Iluminação Pública	-	-	-	-	-	-	-
RECEITA PATRIMONIAL	40.200,00	40.200,00	19.074,29	47,45%	36.521,04	90,85%	3.678,96
Receitas Imobiliárias	-	-	-	-	-	-	-
Receita de Valores Mobiliários	-	-	-	-	-	-	-
Receita de Concessões e Permissões	-	-	-	-	-	-	-
Compensações Financeiras	-	-	-	-	-	-	-
Receita Decorrente do Direito de Exploração de Bens Públicos em Áreas de Domínio Público	-	-	-	-	-	-	-
Receita da Cessão de Direitos	-	-	-	-	-	-	-
Outras Receitas Patrimoniais	-	-	-	-	-	-	-
RECEITA AGROPECUÁRIA	-	-	-	-	-	-	-
Receita da Produção Vegetal	-	-	-	-	-	-	-
Receita da Produção Animal e Derivados	-	-	-	-	-	-	-
Outras Receitas Agropecuárias	-	-	-	-	-	-	-
RECEITA INDUSTRIAL	-	-	-	-	-	-	-
Receita da Indústria Extrativa Mineral	-	-	-	-	-	-	-
Receita da Indústria de Transformação	-	-	-	-	-	-	-
Receita da Indústria de Construção	-	-	-	-	-	-	-
Outras Receitas Industriais	-	-	-	-	-	-	-
RECEITA DE SERVIÇOS	10.300,00	10.300,00	-	-	-	-	10.300,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	21.578.080,00	21.578.080,00	2.462.655,49	11,41%	6.233.203,79	28,89%	15.344.876,21
Transferências Inerentes	-	-	-	-	-	-	-
Transferências de Instituições Privadas	-	-	-	-	-	-	-
Transferências do Exterior	-	-	-	-	-	-	-
Transferências de Pessoas	-	-	-	-	-	-	-
Transferências de Convênios	-	-	-	-	-	-	-
Transferências para o Combate à Fome	-	-	-	-	-	-	-
	90.000,00	90.000,00	-	-	-	-	90.000,00

DESPESAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	CREDITOS ADICIONAIS (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)=(d+e)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		SALDO (f-g)
				No Bimestre	Até o Bimestre	No Bimestre	Até o Bimestre	
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (VIII)	23.000.000,00	0,00	23.000.000,00	855.522,89	13.831.808,72	1.866.496,27	4.394.949,85	18.605.050,15
DESPESAS CORRENTES	20.263.809,20	1.365.634,19	21.629.443,39	725.378,08	13.697.773,91	1.736.351,46	4.260.915,04	17.368.528,35
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	12.475.313,00	1.775.057,82	14.250.370,82	62.143,26	10.793.748,82	810.095,81	2.706.321,40	11.544.049,42
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	4.500,00	(1.000,00)	3.500,00	-	-	-	-	3.500,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	7.783.996,20	(408.423,63)	7.375.572,57	663.234,82	2.904.025,09	926.255,65	1.554.593,64	5.820.978,93
DESPESAS DE CAPITAL	2.514.300,00	(1.169.634,19)	1.344.665,81	130.144,81	134.034,81	130.144,81	134.034,81	1.210.631,00
INVESTIMENTOS	2.316.300,00	(1.062.234,19)	1.254.065,81	130.144,81	134.034,81	130.144,81	134.034,81	1.120.031,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	88.000,00	(45.000,00)	43.000,00	-	-	-	-	43.000,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	110.000,00	(62.400,00)	47.600,00	-	-	-	-	47.600,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	221.890,80	(196.000,00)	25.890,80	-	-	-	-	25.890,80
RESERVA DO RPPS	-	-	-	-	-	-	-	-
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (IX)	-	-	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS DESPESAS (X) = (VIII + IX)	23.000.000,00	0,00	23.000.000,00	855.522,89	13.831.808,72	1.866.496,27	4.394.949,85	18.605.050,15
AMORTIZAÇÃO DA DIV. / REFINANCIAMENTO (XI)	-	-	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL C/ REFINANCIAMENTO (XII) = (X + XI)	23.000.000,00	0,00	23.000.000,00	855.522,89	13.831.808,72	1.866.496,27	4.394.949,85	18.605.050,15
SUPERÁVIT (XIII)	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL (XIV) = (XII) + (XIII)	23.000.000,00	0,00	23.000.000,00	855.522,89	13.831.808,72	1.866.496,27	4.394.949,85	18.605.050,15


 CAMARGO EVANGELISTA DE ALCÂNTARA
 PREFEITO MUNICIPAL


 WENDELL DA SILVA AMORIM MELO
 CONTADOR
 CRC Nº 6.186/SE


 SECRETÁRIO DE CONTROLE INTERNO

Tabela 2 - Demonstrativo da Execução das Despesas por Função/Subfunção

MUNICÍPIO DE JAPOATÁ - SE
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 <PERÍODO DE REFERÊNCIA - MARÇO À ABRIL DE 2013->

RREO - Anexo 2 (LRF, Art. 52, inciso II, alínea "c")

FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		%	%	R\$ 1.000
			No Bimestre	Até o Bimestre	No Bimestre	Até o Bimestre (b)			
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (1)	23.000.000,00	23.000.000,00	855.522,89	13.831.808,72	1.866.496,27	4.394.949,85	100,00%	19,11%	18.605.050,15
LEGISLATIVA	1.100.000,00	1.100.000,00	-	-	-	-	-	-	1.100.000,00
JUDICIÁRIA	273.413,00	245.413,00	5.362,46	93.463,14	11.812,46	44.264,61	-	18,04%	201.148,39
ESSENCIAL A JUSTIÇA	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ADMINISTRAÇÃO	2.099.900,00	2.431.050,00	52.279,16	1.519.555,31	165.290,48	353.271,37	8,04%	14,53%	2.077.778,63
DEFESA NACIONAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-
SEGURANÇA PÚBLICA	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RELAÇÕES EXTERIORES	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ASSISTÊNCIA SOCIAL	2.024.800,00	2.024.800,00	88.179,60	411.892,19	61.334,85	116.679,99	2,65%	5,76%	1.908.120,01
PREVIDÊNCIA SOCIAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-
SAÚDE	4.445.900,00	4.445.900,00	128.713,44	2.209.147,70	262.925,97	911.033,89	20,73%	20,49%	3.534.866,11
TRABALHO	74.500,00	74.500,00	-	-	-	-	-	-	74.500,00
EDUCAÇÃO	9.549.500,00	9.612.120,01	210.161,52	7.675.674,12	814.490,57	2.045.212,57	46,54%	21,28%	7.566.907,44
CULTURA	408.700,00	305.700,00	51.350,00	256.800,00	85.350,00	216.500,00	-	70,82%	89.200,00
DIREITOS DA CIDADANIA	-	-	-	-	-	-	-	-	-
URBANISMO	1.877.900,00	1.982.129,99	313.476,71	1.389.084,81	340.990,77	518.781,26	11,80%	26,17%	1.463.348,73

Tabela 8.2 - Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE
MUNICÍPIO DE JAPOATÁ - SE
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
<PERÍODO DE REFERÊNCIA - MARÇO À ABRIL DE 2013->
RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

RECEITAS DO ENSINO		R\$ 1,00				
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)		PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	No Bimestre	Até o Bimestre (b)	RECEITAS REALIZADAS (c) = (b/a)x100 %
1- RECEITA DE IMPOSTOS						
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU		393.000,00	393.000,00	36.236,21	94.662,06	24,09%
1.1.1- IPTU		23.000,00	23.000,00	9,07	9,07	0,04%
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU		21.000,00	21.000,00	9,07	9,07	0,04%
1.1.3- Dívida Ativa do IPTU		1.000,00	1.000,00	-	-	0,00%
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU		1.000,00	1.000,00	-	-	0,00%
1.1.5- (-) Deduções da Receita do IPTU		-	-	-	-	0,00%
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão <i>Inter Vivos</i> - ITBI		-	-	-	-	0,00%
1.2.1- ITBI		-	-	-	-	0,00%
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI		57.000,00	57.000,00	-	-	0,00%
1.2.3- Dívida Ativa do ITBI		55.000,00	55.000,00	-	-	0,00%
1.2.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI		1.000,00	1.000,00	-	-	0,00%
1.2.5- (-) Deduções da Receita do ITBI		1.000,00	1.000,00	-	-	0,00%
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS		-	-	-	-	0,00%
1.3.1- ISS		-	-	-	-	0,00%
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS		152.000,00	152.000,00	19.414,15	43.071,09	28,34%
1.3.3- Dívida Ativa do ISS		150.000,00	150.000,00	19.414,15	43.071,09	28,71%
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%
1.3.5- (-) Deduções da Receita do ISS		1.000,00	1.000,00	-	-	0,00%
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF		-	-	-	-	0,00%
1.4.1- IRRF		-	-	-	-	0,00%
1.4.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF		161.000,00	161.000,00	16.812,99	51.581,90	32,04%
1.4.3- Dívida Ativa do IRRF		161.000,00	161.000,00	16.812,99	51.581,90	32,04%
1.4.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IRRF		-	-	-	-	0,00%
1.4.5- (-) Deduções da Receita do IRRF		-	-	-	-	0,00%
1.5- Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CF, art. 153, §4º, inciso III)		-	-	-	-	0,00%
1.5.1- ITR		-	-	-	-	0,00%
1.5.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR		-	-	-	-	0,00%
1.5.3- Dívida Ativa do ITR		-	-	-	-	0,00%
1.5.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITR		-	-	-	-	0,00%
1.5.5- (-) Deduções da Receita do ITR		-	-	-	-	0,00%

2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS

	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS		(c) = (b/a)x100 %
			No Bimestre	Até o Bimestre	
2.1- Cota-Parte FPM	12.564.600,00	12.564.600,00	1.369.699,03	3.565.646,03	28,38%
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	9.300.000,00	9.300.000,00	1.115.615,97	2.744.612,30	29,51%
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	9.300.000,00	9.300.000,00	1.115.615,97	2.744.612,30	29,51%
2.2- Cota-Parte ICMS	-	-	-	-	0,00%
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	3.164.000,00	3.164.000,00	243.906,01	795.033,10	25,13%
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	4.500,00	4.500,00	-	-	0,00%
2.5- Cota-Parte ITR	3.100,00	3.100,00	202,71	427,04	13,78%
2.6- Cota-Parte IPVA	3.000,00	3.000,00	44,63	335,88	11,20%
2.7- Cota-Parte IOF-Outro	90.000,00	90.000,00	9.929,71	25.237,71	28,04%
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	12.957.600,00	12.957.600,00	1.405.935,24	3.660.308,09	28,25%
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO					
4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	-	-	-	-	0,00%
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	602.700,00	602.700,00	41.804,21	107.359,21	17,81%
5.1- Transferências do Salário-Educação	360.000,00	360.000,00	23.826,21	89.381,21	24,83%
5.2- Outras Transferências do FNDE	-	-	-	-	0,00%
5.3- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	242.700,00	242.700,00	17.978,00	17.978,00	7,41%
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	90.000,00	90.000,00	-	-	0,00%
6.1- Transferências de Convênios	90.000,00	90.000,00	-	-	0,00%
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	-	-	-	-	0,00%
7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	-	-	0,00%
8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	692.700,00	692.700,00	41.804,21	107.359,21	15,50%
FUNDEB					
RECEITAS DO FUNDEB					
11- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	No Bimestre	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre	(c) = (b/a)x100 %
11.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	2.572.320,00	2.572.320,00	274.823,48	719.779,63	27,98%
11.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	1.860.000,00	1.860.000,00	223.123,19	548.922,46	29,51%
11.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	632.800,00	632.800,00	48.781,20	159.006,62	25,13%
11.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	900,00	900,00	-	-	0,00%
11.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB - (20% de 2.5))	620,00	620,00	40,54	85,41	13,78%
11.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	60.000,00	60.000,00	892,60	6.717,60	11,20%
12- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	18.000,00	18.000,00	1.985,94	5.047,54	28,04%
12.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	7.563.000,00	7.563.000,00	1.007.450,22	2.379.020,62	31,46%
12.2- Complementação da União ao FUNDEB	7.560.000,00	7.560.000,00	1.006.441,08	2.376.670,59	31,44%
12.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	3.000,00	3.000,00	1.009,14	2.350,03	78,33%
13- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12.1 - 11)	4.987.680,00	4.987.680,00	731.617,60	1.656.890,96	33,22%

ISE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (13) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB
 ISE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (13) < 0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

DESPESAS DO FUNDEB		DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)		DESPESAS LIQUIDADAS	
DOTAÇÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	No Bimestre	Até o Bimestre (e)	(f) = (e/d)x100	%
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO					
13.1- Com Educação Infantil	5.303.000,00	467.114,30	1.371.570,27	24,97%	
13.2- Com Ensino Fundamental	232.000,00	-	-	0,00%	
14- OUTRAS DESPESAS	5.071.000,00	467.114,30	1.371.570,27	25,77%	
14.1- Com Educação Infantil	2.260.000,00	81.456,70	1.817.588,91	99,27%	
14.2- Com Ensino Fundamental	226.000,00	-	-	0,00%	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	7.563.000,00	81.456,70	1.817.588,91	113,25%	
DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO					
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB	7.324.658,41	548.571,00	3.189.159,18	43,54%	
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 FUNDAMENTAL ((13 - 18) / (11) x 100) %	-	-	-	-	57,65%
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM <EXERCÍCIO ANTERIOR> QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	-	-	-	-	-
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE <EXERCÍCIO >	-	-	-	-	-
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		RECEITAS REALIZADAS	
		(a)	(b)	(c) = (b/a)x100	%
22- IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% de 3 ³)	3.239.400,00	3.239.400,00	351.483,81	915.077,02	28,25%
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE		DOTAÇÃO ATUALIZADA		DESPESAS LIQUIDADAS	
		(d)	(e)	(f) = (e/d)x100	%
23- EDUCAÇÃO INFANTIL	466.448,32	406.218,32	8.448,32	207,97%	
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	458.000,00	397.770,00	-	0,00%	
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	8.448,32	8.448,32	8.448,32	10000,00%	
24- ENSINO FUNDAMENTAL	7.191.710,11	7.013.598,52	635.281,11	46,71%	
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	7.105.000,00	6.926.888,41	548.571,00	46,04%	
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	86.710,11	86.710,11	86.710,11	10000,00%	
25- ENSINO MÉDIO	-	-	-	0,00%	
26- ENSINO SUPERIOR	-	-	-	0,00%	
27- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	-	-	-	0,00%	
28- OUTRAS	-	-	-	0,00%	
29- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	7.658.158,43	7.419.816,84	643.729,43	3.284.317,61	44,26%
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL					
30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	-	-	-	-	-
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	-	-	-	-	-
32- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)	-	-	-	-	-
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 CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE	-
37- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL: (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)	1.656.890,96
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - (37))	(1.656.888,41)
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ⁵ ((38) / (3) x 100) %	22,26%

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE					
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS		%
			No Bimestre	Até o Bimestre (e)	
					(f) = (e/d)x100
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	-	-	-	-	0,00%
41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	-	-	-	-	0,00%
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	-	-	0,00%
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	-	-	-	-	0,00%
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	-	-	-	-	0,00%
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE		CANCELADO EM <EXERCÍCIO>(g)		
46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE					

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS	VALOR	
	FUNDEB (h)	FUNDEF
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE <EXERCÍCIO ANTERIOR>	-	-
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	548.571,00	3.189.159,18
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	-	-
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	-	-
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	548.571,00	3.189.159,18

¹ Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.
² Art. 21, § 2º, Lei 11.494/2007: "Até 5% dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União recebidos nos termos do §1º do art. 6º desta Lei, poderão
³ Caput do artigo 212 da CF/1988
⁴ Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada à educação deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício.
⁵ Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito de atuação prioritária, conforme LDB, art. 11, V.

GIMARCOS EVANGELISTA DE ALCANTARA
 PREFEITO MUNICIPAL

WENDELL DA SILVA AMORIM MELO
 CONTADOR
 CRC Nº 6.186/SE

CARLOS VAN ARAGÃO
 SECRETARIO DE CONTROLE INTERNO

Tabela 12.2 - Demonstrativo das Despesas com Saúde

MUNICÍPIO DE JAPOATÁ - SE
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 <PERÍODO DE REFERÊNCIA - MARÇO À ABRIL DE 2013->

RECEITAS PARA APURAÇÃO DA APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS		R\$ 1.00
			Até o Bimestre (b)	(b/a) x 100 %	
RECEITA DE IMPOSTOS LÍQUIDA (I)	393.000,00	393.000,00	94.662,06	24,09%	
Imposto Predial e Territorial Urbano - IPTU	21.000,00	21.000,00	9,07	0,04%	
Imposto sobre Transmissão de Bens Intervivos - ITBI	55.000,00	55.000,00	-	0,00%	
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	150.000,00	150.000,00	43.071,09	28,71%	
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	161.000,00	161.000,00	51.581,90	32,04%	
Imposto Territorial Rural - ITR	-	-	-	0,00%	
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos dos Impostos	3.000,00	3.000,00	-	0,00%	
Dívida Ativa dos Impostos	3.000,00	3.000,00	-	0,00%	
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos da Dívida Ativa	-	-	-	0,00%	
RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)	12.564.600,00	12.564.600,00	3.565.646,03	28,38%	
Cota-Parte FPM	9.300.000,00	9.300.000,00	2.744.612,30	29,51%	
Cota-Parte ITR	3.000,00	3.000,00	335,88	11,20%	
Cota-Parte IPVA	90.000,00	90.000,00	25.237,71	28,04%	
Cota-Parte ICMS	3.164.000,00	3.164.000,00	795.033,10	25,13%	
Cota-Parte IPI-Exportação	3.100,00	3.100,00	427,04	13,78%	
Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	4.500,00	4.500,00	-	0,00%	
Desoneração ICMS (LC 87/96)	4.500,00	4.500,00	-	0,00%	
Outras	-	-	-	0,00%	
TOTAL DAS RECEITAS PARA APURAÇÃO DA APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (III) = I + II	12.957.600,00	12.957.600,00	3.660.308,09	28,25%	
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE					
TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE-SUS	4.955.400,00	4.955.400,00	611.126,14	12,33,25%	
Provenientes da União - 1.7.2.1.33	1.962.500,00	1.962.500,00	611.126,14	31,14,02%	
Provenientes dos Estados 1.7.2.2.33.00	352.900,00	352.900,00	-	0,00%	
Provenientes de Outros Municípios	-	-	-	0,00%	
Outras Receitas do SUS	2.640.000,00	2.640.000,00	-	0,00%	
TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS - 2.4.7.2.01	64.000,00	64.000,00	-	0,00%	
RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À SAÚDE	-	-	-	0,00%	
OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE	-	-	-	0,00%	
TOTAL RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE	5.019.400,00	5.019.400,00	611.126,14	12,17,53%	

DESPESAS COM SAÚDE (Por Grupo de Natureza da Despesa)	DOTAÇÃO INICIAL		DOTAÇÃO ATUALIZADA		DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	Até o Bimestre (f)	Até o Bimestre (g)	Até o Bimestre (f/e) x 100 %	Até o Bimestre (g)	Até o Bimestre (g/e) x 100 %	
DESPESAS CORRENTES	4.289.200,00	4.289.200,00	2.209.147,20	911.033,89	51,50%	21,24%		
Pessoal e Encargos Sociais	2.267.700,00	2.680.700,00	1.690.316,88	609.718,11	63,06%	2274,47%		
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	0,00%	0,00%		
Outras Despesas Correntes	2.021.500,00	1.608.500,00	518.830,32	301.315,78	32,26%	18,73%		
DESPESAS DE CAPITAL	156.700,00	156.700,00	-	-	0,00%	0,00%		
Investimentos	156.700,00	156.700,00	-	-	0,00%	0,00%		
Inversões Financeiras	-	-	-	-	0,00%	0,00%		
Amortização da Dívida	-	-	-	-	0,00%	0,00%		
TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (IV)	4.445.900,00	4.445.900,00	2.209.147,20	911.033,89	49,69%	20,49%		

DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS PARA FINS DE APLICAÇÃO DO PERCENTUAL MÍNIMO	DOTAÇÃO INICIAL		DOTAÇÃO ATUALIZADA		DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	Até o Bimestre (h)	Até o Bimestre (i)	Até o Bimestre (h/i) x 100 %	Até o Bimestre (i)	Até o Bimestre (i/IVg) x 100 %	
DESPESAS COM INATIVOS E PENSIONISTAS	-	-	-	-	0,00%	-	0,00%	
DESPESA COM ASSISTÊNCIA À SAÚDE QUE NÃO ATENDE AO PRINCÍPIO DE ACESSO UNIVERSAL	2.283.400,00	2.131.400,00	121.020,48	468.159,61	0,00%	-	0,00%	
DESPESAS CUSTEADAS COM OUTROS RECURSOS	1.969.500,00	1.957.500,00	115.199,28	457.962,01	5,48%	51,39%		
Recursos de Transferência do Sistema Único de Saúde - SUS	-	-	-	-	5,21%	-	50,27%	
Recursos de Operações de Crédito	-	-	-	-	0,00%	-	0,00%	
Outros Recursos	313.900,00	173.900,00	5.821,20	10.197,60	26,35%	1,12%		
OUTRAS AÇÕES E SERVIÇOS NÃO COMPUTADOS	-	-	-	-	0,00%	-	0,00%	
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS INDEVIDAMENTE NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ¹	-	-	-	-	0,00%	-	0,00%	
DESPESAS CUSTEADAS COM DISPONIBILIDADE DE CAIXA VINCULADA AOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS ²	-	-	-	-	0,00%	-	0,00%	
DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS VINCULADOS À PARCELA DO PERCENTUAL MÍNIMO QUE NÃO FOI APLICADA EM AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE EM EXERCÍCIOS ANTERIORES ³	-	-	-	-	0,00%	-	0,00%	
TOTAL DAS DESPESAS COM NÃO COMPUTADAS (V)	2.283.400,00	2.131.400,00	121.020,48	468.159,61	54,78%	51,39%		
TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (VI) = (IV + V)	2.162.500,00	2.314.500,00	2.088.126,72	442.874,28	94,52%	48,61%		

PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE SOBRE A RECEITA DE IMPOSTOS LÍQUIDA E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (VII%) = (VI / IIIb x 100) - LIMITE CONSTITUCIONAL 15%^{4 e 5} 12,10%

VALOR REFERENTE À DIFERENÇA ENTRE O VALOR EXECUTADO E O LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL [(VII - 15) / 100 x IIIb] (106.171,93)

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE DE CAIXA	INSCRITOS	CANCELADOS/PRESCRITOS	PAGOS	A PAGAR	PARCELA CONSIDERADA NO LIMITE
Inscritos em <Exercício de Referência>					
Inscritos em <Exercício de Referência - 1>					
...					
Total					

CONTROLE DAS DESPESAS CUSTEADAS COM DISPONIBILIDADE DE CAIXA VINCULADA AOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS CONSIDERADOS PARA FINS DE CUMPRIMENTO DO LIMITE ARTIGO 24, § 1º e 2º	DISPONIBILIDADE DE CAIXA VINCULADA AOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS	
	Saldo Inicial	Saldo Final (Não Aplicado)
Restos a Pagar Cancelados ou Prescritos em <Exercício de Referência> Restos a Pagar Cancelados ou Prescritos em <Exercício de Referência - 1>		
..		
Total (VIII)		

CONTROLE DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS VINCULADOS À PARCELA DO PERCENTUAL MÍNIMO NÃO APLICADA EM AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE EM EXERCÍCIOS ANTERIORES - ARTIGOS 25 E 26	RECURSOS VINCULADOS À DIFERENÇA DE LIMITE NÃO CUMPRIDO	
	Saldo Inicial	Saldo Final (Não Aplicado)
Diferença de limite não cumprido em <Exercício de Referência - 1> Diferença de limite não cumprido em <Exercício de Referência - 2>		
..		
Total (IX)		

DESPESAS COM SAÚDE (Por Subfunção)	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			Até o Bimestre (l)	% (l/total l) x 100	Até o Bimestre (m)	% (m/total m) x 100
Atenção Básica	4.214.400,00	4.264.400,00	2.190.745,70	99,17%	898.494,69	98,62%
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	2.000,00	2.000,00	-	0,00%	-	0,00%
Supporte Profilático e Terapêutico	-	-	-	0,00%	-	0,00%
Vigilância Sanitária	71.300,00	71.300,00	13.902,00	0,63%	9.539,20	1,05%
Vigilância Epidemiológica	98.200,00	78.200,00	4.500,00	0,20%	3.000,00	0,00%
Alimentação e Nutrição	-	-	-	0,00%	-	0,00%
Outras Subfunções	60.000,00	30.000,00	-	0,00%	-	0,00%
TOTAL	4.445.900,00	4.445.900,00	2.209.147,70	100,00%	911.033,89	100,00%

1 Essa linha apresentará valor somente no Relatório Resumido da Execução Orçamentária do último bimestre do exercício.

2 O valor apresentado na interseção com a coluna "h" ou com a coluna "h+1" (último bimestre) deverá ser o mesmo apresentado no "total l".

3 O valor apresentado na interseção com a coluna "h" ou com a coluna "h+1" (último bimestre) deverá ser o mesmo apresentado no "total k".

4 Limite anual mínimo a ser cumprido no encerramento do exercício.

5 Durante o exercício esse valor servirá para o planejamento previsto no art. 23 da LC 141/2012

GIMARCOS EVANGELISTA DE ALCANTARA
PREFEITO MUNICIPAL

WENDELL DA SILVA AMORIM MELO
CONTADOR
CRC Nº 6.186/SE

CARLOS VIANI APARÍCIO
SECRETÁRIO DE CONTROLE INTERNO