



Prefeitura Municipal de Cortês
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
6º Bimestre de 2022
Data de Emissão: 18:01 29/03/2023
<https://siorconp.systemainformatica.com.br>

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS
		Até o Bimestre (b)
1- RECEITA DE IMPOSTOS	1.100.000,00	2.405.913,32
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	124.000,00	108.169,74
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	42.000,00	43.851,54
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	162.000,00	385.734,07
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	772.000,00	1.868.157,97
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	27.300.000,00	28.886.186,29
2.1- Cota-Parte FPM	18.250.000,00	21.325.075,71
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	16.250.000,00	19.520.371,47
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e	2.000.000,00	1.804.704,24
2.2- Cota-Parte ICMS	8.125.000,00	7.095.213,58
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	31.250,00	23.783,34
2.4- Cota-Parte ITR	18.750,00	17.766,58
2.5- Cota-Parte IPVA	875.000,00	424.347,08
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)	28.400.000,00	31.292.099,61
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))	5.060.000,00	5.416.296,41
5- VALOR MÍNIMO A SER APLICADO EM MDE ALÉM DO VALOR DESTINADO AO FUNDEB - 5	2.040.000,00	2.406.728,49

RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS
		Até o Bimestre (b)
6- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	13.820.000,00	15.740.421,54
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	12.020.000,00	12.358.557,68
6.1.1- Principal	12.000.000,00	12.274.783,46
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	20.000,00	83.774,22
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF	1.600.000,00	1.642.003,52
6.2.1- Principal	1.600.000,00	1.642.003,52
6.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT	200.000,00	1.739.860,34
6.3.1- Principal	200.000,00	1.739.860,34
6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 – 4)	6.940.000,00	6.858.487,05

RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)	VALOR
8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT	0,00
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	0,00
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS	0,00
9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)	15.740.421,54

DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
		Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	
10- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	11.687.761,55	11.687.761,55	11.667.099,18	11.477.248,30	20.662,37
10.1- Educação Infantil	956.836,18	956.836,18	956.836,18	927.215,38	0,00
10.1.1- Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2- Pré-escola	956.836,18	956.836,18	956.836,18	927.215,38	0,00
10.2- Ensino Fundamental	10.730.925,37	10.730.925,37	10.710.263,00	10.550.032,92	20.662,37
11- OUTRAS DESPESAS	4.793.091,15	4.793.015,24	4.759.683,61	4.599.754,93	33.331,63
11.1- Educação Infantil	8.997,00	8.997,00	8.997,00	8.997,00	0,00
11.1.1- Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.2- Pré-escola	8.997,00	8.997,00	8.997,00	8.997,00	0,00
11.2- Ensino Fundamental	4.784.094,15	4.784.018,24	4.750.686,61	4.590.757,93	33.331,63
12- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10 + 11)	16.480.852,70	16.480.776,79	16.426.782,79	16.077.003,23	53.994,00

DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (n)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA) (h)
	Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)		
13- Total das Despesas do FUNDEB com Profissionais da Educação Básica	11.687.761,55	11.667.099,18	11.477.248,30	20.662,37	0,00
14- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	15.521.769,28	15.467.775,28	15.160.057,35	53.994,00	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	959.007,51	959.007,51	916.945,88	0,00	0,00
17- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT Aplicadas	796.075,20	796.075,20	766.454,40	0,00	0,00
18- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT Aplicadas	8.997,00	8.997,00	8.997,00	0,00	0,00



Prefeitura Municipal de Cortês
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
6º Bimestre de 2022
Data de Emissão: 18:01 29/03/2023
<https://siorconp.systemainformatica.com.br>

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	11.018.295,08	11.667.099,18	11.667.099,18	74,12
20 - Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil	869.930,17	796.075,20	796.075,20	45,76
21- Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital	260.979,05	8.997,00	8.997,00	0,52

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	1.574.042,15	-686.361,25	-686.361,25	-4,36

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 PRIMEIRO QUADRIMESTRE	VALOR APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INEGRARÁ O LIMITE	VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (u)	VALOR NÃO APLICADO (v)
23- Total das Despesas custeadas com Superávit do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAP)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB (Por Área de Atuação)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
		Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	
24- EDUCAÇÃO INFANTIL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.1- Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.2- Pré-escola	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25- ENSINO FUNDAMENTAL	1.180.355,33	1.180.355,33	1.180.290,85	1.123.860,36	64,48
26- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (24 + 25)	1.180.355,33	1.180.355,33	1.180.290,85	1.123.860,36	64,48

APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL	VALOR
27- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS (FUNDEB)	16.648.066,13
28 (-) RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (L7)	6.858.487,05
29 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE	0,00
30 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE	0,00
31 (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE	0,00
32- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (27 - (28 + 29 + 30 + 31))	9.789.579,08

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL	VALOR EXIGIDO (x)	VALOR APLICADO (w)	% APLICADO (y)
33- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	7.823.024,90	9.789.579,08	31,28

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)
34- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	0,00	24.832,43	301.592,64	0,00	0,00
34.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	0,00	24.832,43	301.592,64	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 + VAAP)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
		Até o Bimestre (b)	
35- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO)	973.500,00	805.686,91	
35.1- Salário-Educação	400.500,00	426.912,98	
35.2- PDDE	18.000,00	2.783,04	
35.3- PNAE	325.000,00	202.033,41	
35.4 - PNATE	130.000,00	154.750,87	
35.5- Outras Transferências do FNDE	100.000,00	19.206,61	
36- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO	210.000,00	171.172,83	
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	230.000,00	32.630,76	
40- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO = (35 + 36 + 37 + 38 + 39)	1.413.500,00	1.009.490,50	



Prefeitura Municipal de Cortês
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
6º Bimestre de 2022
Data de Emissão: 18:01 29/03/2023
<https://siorconp.systemainformatica.com.br>

OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Área de Atuação)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
		Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	
41- EDUCAÇÃO INFANTIL	8.997,00	8.997,00	8.997,00	8.997,00	0,00
41.1- Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41.2- Pré-escola	8.997,00	8.997,00	8.997,00	8.997,00	0,00
42- ENSINO FUNDAMENTAL	76.927,78	76.927,78	76.927,78	33.992,58	0,00
43- ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44- ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMEN	85.924,78	85.924,78	85.924,78	42.989,58	0,00

TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
		Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	
47- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (12 + 26 + 46)	18.911.934,27	18.911.264,36	18.854.725,88	18.359.338,11	56.538,48
47.1- Despesas Correntes	18.821.960,88	18.821.290,97	18.764.752,49	18.312.299,92	56.538,48
47.1.1- Pessoal Ativo	15.881.172,94	15.881.172,94	15.828.855,94	15.535.107,35	52.317,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47.1.4- Outras Despesas Correntes	2.940.787,94	2.940.118,03	2.935.896,55	2.777.192,57	4.221,48
47.2- Despesas de Capital	89.973,39	89.973,39	89.973,39	47.038,19	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 Correntes	89.973,39	89.973,39	89.973,39	47.038,19	0,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ae)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (af)
48- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE <EXERCÍCIO ANTERIOR>		0,00
49- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)		15.740.421,54
50- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)		16.077.003,23
51- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE		-336.581,69
52- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		0,00
53- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		0,00
54- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)		-336.581,69