

**MUNICÍPIO DE ATILIO VIVACQUA - ES**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**  
**ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**BIMESTRE SETEMBRO / OUTUBRO DE 2011**

RREO – ANEXO X (LDB art. 72)

R\$ 1,00

<b>RECEITAS DO ENSINO</b>					
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO	PREVISÃO	RECEITAS REALIZADAS		
	INICIAL	ATUALIZADA	No Bimestre	Até o Bimestre	%
		(a)	(b)	(c) = (b/a)x100	
<b>1- RECEITAS DE IMPOSTOS</b>	<b>596.807,34</b>	<b>596.807,34</b>	<b>131.377,81</b>	<b>657.833,75</b>	<b>110,23</b>
<b>1.1-Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU</b>	<b>86.954,64</b>	<b>86.954,64</b>	<b>21.575,63</b>	<b>25.213,99</b>	<b>29,00</b>
1.1.1 – IPTU	69.993,47	69.993,47	20.716,44	20.894,22	29,85
1.1.2 – Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	3.527,29	3.527,29	-0,00	29,44	0,83
1.1.3 – Dívida Ativa do IPTU	13.433,88	13.433,88	859,19	4.290,33	31,94
1.1.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	-0,00	-0,00	-0,00	-0,00	-
1.1.5 – (-) Deduções da Receita do IPTU	-0,00	-0,00	-0,00	-0,00	-
<b>1.2-Receita Resultante do Imposto sobre a Transmissão Inter Vivos – ITBI</b>	<b>37.602,95</b>	<b>37.602,95</b>	<b>2.901,78</b>	<b>28.049,00</b>	<b>74,59</b>
1.2.1 – ITBI	36.939,72	36.939,72	2.901,78	28.049,00	75,93
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	-0,00	-0,00	-0,00	-0,00	-
1.2.4 - Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI	663,23	663,23	-0,00	-0,00	-
1.2.5 – (-) Deduções da Receita do ITBI	-0,00	-0,00	-0,00	-0,00	-
<b>1.3-Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS</b>	<b>361.022,57</b>	<b>361.022,57</b>	<b>53.938,03</b>	<b>402.217,07</b>	<b>111,41</b>
1.3.1 – ISS	348.210,70	348.210,70	53.530,75	397.368,90	114,12
1.3.2 – Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	3.526,48	3.526,48	407,28	4.372,13	123,98
1.3.3 – Dívida Ativa do ISS	9.285,39	9.285,39	-0,00	476,04	5,13
1.3.4 – Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	-0,00	-0,00	-0,00	-0,00	-
1.3.5 – (-) Deduções da Receita do ISS	-0,00	-0,00	-0,00	-0,00	-
<b>1.4-Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF</b>	<b>111.227,18</b>	<b>111.227,18</b>	<b>52.962,37</b>	<b>202.353,69</b>	<b>181,93</b>
1.4.1 – IRRF	111.227,18	111.227,18	52.962,37	202.353,69	181,93
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	-
<b>1.5-Receita Resultante do Imposto Territorial Rural ITR (CF, art. 153, § 4º, inciso III)</b>	<b>-0,00</b>	<b>-0,00</b>	<b>-0,00</b>	<b>-0,00</b>	<b>-</b>
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	-
<b>2- RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>	<b>8.638.549,27</b>	<b>8.638.549,27</b>	<b>1.819.007,81</b>	<b>9.571.591,49</b>	<b>110,80</b>
2.1 - Cota-Parte FPM	3.867.289,98	3.867.289,98	767.802,68	4.405.091,36	113,91
2.1.1 – Parcela referente a CF, art 159, I, alínea b	3.867.289,98	3.867.289,98	767.802,68	4.405.091,36	113,91
2.1.2 – Parcela referente a CF, art 159, I, alínea d	-0,00	-0,00	-0,00	-0,00	0,00
2.2 - Cota-Parte ICMS	4.201.498,19	4.201.498,19	977.902,84	4.683.585,75	111,47
2.3 - ICMS-Desoneração – L.C. nº 87/1996	166.444,39	166.444,39	12.781,96	63.909,80	38,40
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	136.495,29	136.495,29	34.405,95	160.721,55	117,75
2.5 - Cota-Parte ITR	8.147,92	8.147,92	8.536,27	9.716,28	119,25
2.6 - Cota-Parte IPVA	258.673,50	258.673,50	17.578,11	248.566,75	96,09
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	-0,00	-0,00	-0,00	-0,00	-
<b>3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)</b>	<b>9.235.356,61</b>	<b>9.235.356,61</b>	<b>1.950.385,62</b>	<b>10.229.425,24</b>	<b>221,03</b>
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre	% (c) = (b/a)x100
<b>4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO</b>	-	-	-	-	-
<b>5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE</b>	<b>571.979,63</b>	<b>571.979,63</b>	<b>68.238,39</b>	<b>300.197,36</b>	<b>52,48</b>
5.1 - Transferências do Salário-Educação	262.125,00	262.125,00	63.528,05	284.865,13	108,68
5.2 - Outras Transferências do FNDE	301.087,17	301.087,17	2.664,00	2.664,00	0,88
5.3 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	8.767,46	8.767,46	2.046,34	12.668,23	0,00
<b>6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS</b>	<b>142.804,41</b>	<b>142.804,41</b>	<b>1.927,58</b>	<b>21.252,17</b>	<b>14,88</b>
6.1 - Transferências de Convênios	92.853,94	92.853,94	-0,00	-0,00	0,00
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	49.950,47	49.950,47	1.927,58	21.252,17	42,55
<b>7 – RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>	<b>390.171,83</b>	<b>390.171,83</b>	<b>-0,00</b>	<b>-0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>8 – OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>	<b>-0,00</b>	<b>-0,00</b>	<b>-0,00</b>	<b>-0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)</b>	<b>1.104.955,87</b>	<b>1.104.955,87</b>	<b>70.165,97</b>	<b>321.449,53</b>	<b>67,37</b>
<b>FUNDEB</b>					
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre	% (c) = (b/a)x100
<b>10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB</b>	<b>1.727.709,85</b>	<b>1.727.709,85</b>	<b>363.801,56</b>	<b>1.914.318,30</b>	<b>110,80</b>
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1)	773.458,00	773.458,00	153.560,54	881.018,27	113,91
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	840.299,64	840.299,64	195.580,57	936.717,15	111,47
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	33.288,88	33.288,88	2.556,39	12.781,96	38,40
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)	27.299,06	27.299,06	6.881,19	32.144,31	117,75
10.5- Cota-Parte ITR Destinada ao FUNDEB – (20% de (1.5 + 2.5))	1.629,58	1.629,58	1.707,25	1.943,26	119,25
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	51.734,70	51.734,70	3.515,62	49.713,35	96,09
<b>11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>	<b>3.771.580,13</b>	<b>3.771.580,13</b>	<b>825.958,55</b>	<b>4.218.649,09</b>	<b>111,85</b>
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	3.720.920,00	3.720.920,00	824.884,09	4.209.389,97	113,13
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	-0,00	-0,00	-0,00	-0,00	0,00
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	50.660,13	50.660,13	1.074,46	9.259,12	18,28
<b>12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)</b>	<b>1.993.210,15</b>	<b>1.993.210,15</b>	<b>461.082,53</b>	<b>2.295.071,67</b>	<b>115,14</b>
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12)>0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB					
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12)<0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB					
<b>2.295.071,67</b>					

**MUNICÍPIO DE ATILIO VIVACQUA - ES**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**  
**ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**BIMESTRE SETEMBRO / OUTUBRO DE 2011**

RREO – ANEXO X (LDB art. 72)

Continuação 2 / 2

R\$ 1,00

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO		DESPESAS LIQUIDADAS		
	INICIAL	ATUALIZADA (d)	No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100
<b>13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO</b>	<b>2.486.650,00</b>	<b>2.476.723,65</b>	<b>827.550,33</b>	<b>2.726.180,65</b>	<b>110,07</b>
13.1- Com Educação Infantil	808.400,00	181.267,24	140.896,85	438.081,92	241,68
13.2- Com Ensino Fundamental	1.678.250,00	2.295.456,41	686.653,48	2.288.098,73	99,68
<b>14- OUTRAS DESPESAS</b>	<b>1.675.930,00</b>	<b>2.465.519,28</b>	<b>466.808,64</b>	<b>1.729.984,03</b>	<b>70,17</b>
14.1- Com Educação Infantil	476.000,00	706.392,76	35.358,94	142.057,77	20,11
14.2- Com Ensino Fundamental	1.199.930,00	1.759.126,52	431.449,70	1.587.926,26	90,27
<b>15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)</b>	<b>4.162.580,00</b>	<b>4.942.242,93</b>	<b>1.294.358,97</b>	<b>4.456.164,68</b>	<b>90,16</b>
<b>DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO</b>					<b>VALOR</b>
<b>16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB</b>					<b>0,00</b>
<b>17- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB</b>					<b>0,00</b>
<b>18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)</b>					<b>0,00</b>
<b>19- MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM EDUCAÇÃO INFANTIL E ENSINO FUNDAMENTAL (13 + 14) - 60%</b>					<b>64,62</b>
<b>CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE</b>					<b>VALOR</b>
<b>21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2011</b>					<b>-</b>
<b>MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB</b>					
RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	PREVISÃO		RECEITAS REALIZADAS		
	INICIAL	ATUALIZADA (a)	No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
<b>22- IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% de 3)</b>	<b>2.308.839,15</b>	<b>2.308.839,15</b>	<b>487.596,41</b>	<b>2.557.356,31</b>	<b>110,76</b>
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO		DESPESAS LIQUIDADAS		
	INICIAL	ATUALIZADA (d)	No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100
<b>23- EDUCAÇÃO INFANTIL</b>	<b>1.711.700,00</b>	<b>1.614.364,97</b>	<b>306.204,24</b>	<b>983.671,90</b>	<b>60,93</b>
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.284.400,00	887.660,00	176.255,79	580.139,69	65,36
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	427.300,00	726.704,97	129.948,45	403.532,21	55,53
<b>24- ENSINO FUNDAMENTAL</b>	<b>3.354.680,00</b>	<b>4.457.413,13</b>	<b>1.143.180,31</b>	<b>4.087.487,48</b>	<b>91,70</b>
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	2.878.180,00	4.054.582,93	1.118.103,18	3.876.024,99	95,60
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	476.500,00	402.830,20	25.077,13	211.462,49	52,49
<b>25- ENSINO MÉDIO</b>					<b>0,00</b>
<b>26- ENSINO SUPERIOR</b>	<b>-0,00</b>	<b>-0,00</b>	<b>-0,00</b>	<b>-0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR</b>					<b>0,00</b>
<b>28- OUTRAS</b>					<b>0,00</b>
<b>29- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO (23+24+25+26+27+28)</b>	<b>5.066.380,00</b>	<b>6.071.778,10</b>	<b>1.449.384,55</b>	<b>5.071.159,38</b>	<b>83,52</b>
<b>DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL</b>					<b>VALOR</b>
<b>30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)</b>					<b>2.295.071,67</b>
<b>31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO</b>					<b>-0,00</b>
<b>32- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50h)</b>					<b>9.259,12</b>
<b>33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB</b>					<b>-0,00</b>
<b>34- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS</b>					<b>-0,00</b>
<b>35- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO</b>					<b>-0,00</b>
<b>36- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46g)</b>					<b>-0,00</b>
<b>37- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36)</b>					<b>2.304.330,79</b>
<b>38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24) - (37))</b>					<b>2.766.828,59</b>
<b>39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38)/(3)x100%)</b>					<b>27,05</b>
<b>OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE</b>					
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO		DESPESAS LIQUIDADAS		
	INICIAL	ATUALIZADA (d)	No Bimestre	Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100
<b>40- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO</b>	<b>318.400,00</b>	<b>601.929,05</b>	<b>105.265,34</b>	<b>519.269,72</b>	<b>86,27</b>
<b>41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO</b>	<b>245.000,00</b>	<b>481.000,00</b>	<b>-0,00</b>	<b>-0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>	<b>-0,00</b>	<b>-0,00</b>	<b>-0,00</b>	<b>-0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>	<b>795.100,00</b>	<b>651.669,00</b>	<b>90.316,00</b>	<b>521.284,00</b>	<b>79,99</b>
<b>44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40+41+42+43)</b>	<b>1.358.500,00</b>	<b>1.734.598,05</b>	<b>195.581,34</b>	<b>1.040.553,72</b>	<b>59,99</b>
<b>45-TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)</b>	<b>6.424.880,00</b>	<b>7.806.376,15</b>	<b>1.644.965,89</b>	<b>6.111.713,10</b>	<b>78,29</b>
<b>RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO</b>			<b>SALDO ATÉ O BIMESTRE</b>		<b>CANCELADOS EM 2011 (g)</b>
<b>46 – RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE</b>			<b>-</b>		<b>-</b>
<b>FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS</b>					<b>VALOR</b>
					<b>FUNDEB (h)</b>
<b>47- SALDO FINANCEIRO DO FUNDEB EM 31 DE DEZEMBRO DE 2010</b>					<b>-</b>
<b>48- (+) INGRESSO DE RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE</b>					<b>4.209.389,97</b>
<b>49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE</b>					<b>3.790.501,86</b>
<b>50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE</b>					<b>9.259,12</b>
<b>51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL</b>					<b>428.147,23</b>